



Federazione
Motociclistica
Italiana

www.federmoto.it



BudgetFMI

Conto Economico, Pianificazioni
e Relazione del Collegio

Il Bilancio di Previsione della Federazione Motociclistica Italiana per l'esercizio 2017 è stato approvato dalla Giunta Nazionale del CONI, nella riunione del 22 novembre 2016, con provvedimento n. 512.



RELAZIONE DEL PRESIDENTE	pag. 1
RELAZIONE BUDGET PREVENTIVO COMITATO VELOCITÀ	pag. 21
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)	pag. 29
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)	pag. 35
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI (QUADRO RIEPILOGATIVO)	pag. 55
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI (QUADRO ANALITICO)	pag. 59
PIANIFICAZIONE TESORERIA - INVESTIMENTI DISMISSIONI	pag. 65
RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	pag. 71

The background of the slide features a large, faint, light-gray watermark of the Italian coat of arms. It includes the crown at the top, the shield with its vertical stripes, and the wings of the eagle. The watermark is centered and serves as a subtle backdrop for the text.

Relazione del Presidente

al Preventivo Economico



RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL PREVENTIVO ECONOMICO 2017

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 2017

Il Budget previsionale predisposto per l’esercizio 2017 si basa sui seguenti aspetti generali:

1. **APPOSTAZIONE DEI CONTRIBUTI CONI NELLA MISURA DI QUELLI ASSEGNATI NEL 2016 IN ATTESA DI ASSEGNAZIONE DEFINITIVA;**
2. **ATTENTA E PRECISA ANALISI DEI RICAVI DALL'AUTOFINANZIAMENTO, SI È TENUTO CONTO DEI DATI PRE-CONSUNTIVATI DEL 2016 E DI ALCUNI INTERVENTI SUL TARIFFARIO DELLE LICENZE SPORTIVE NAZIONALI;**
3. **CONFERMA DELLA GESTIONE DEL SETTORE VELOCITÀ NAZIONALE DOVE E' PREVISTA UNA GARA IN PIÙ DEL CAMPIONATO ITALIANO VELOCITÀ. PER UNA ANALISI PIÙ APPROFONDATA SI RIMANDA ALLA RELAZIONE DETTAGLIATA DEL COMITATO VELOCITÀ;**
4. **CONFERMATO IMPEGNO NEL FINANZIAMENTO ATTIVITÀ ALTO LIVELLO ATTRAVERSO CONTRIBUTI FINALIZZATI A TEAM E PILOTI**
5. **RAGGIUNGIMENTO PER L'ANNO 2017 DELL' UTILE DI €280.000,00 PREVISTO DAL PIANO DI RIENTRO 2015/2018.**

Tutti i ricavi, così come i costi riguardanti le attività che si riferiscono ad entrate dirette di competenza, saranno opportunamente monitorate 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). Con lo stesso principio eventuali risorse aggiuntive che si dovessero concretizzare nel corso dell'esercizio saranno tempestivamente utilizzate per quelle attività che necessitano di maggiore sviluppo secondo una scala di priorità deciso dal Consiglio Federale.

In maggiore analisi, sempre in via generale, il Budget previsionale predisposto per l'esercizio 2017 si basa inoltre sui seguenti criteri:

- 1 - **I ricavi da autofinanziamento sono stati determinati sulla base dei dati preventivati alla seconda variazione 2016. Per le entrate da tesseramento il dato preventivo è stato allineato al dato consuntivato al 30/09/2016. Si precisa inoltre che per la “tessera sport” il costo è passato da €100,00 a €110,00, per la “tessera member” il costo è rimasto invariato a €35,00 così come pure per la tessera on line moto club Italia il cui costo è rimasto fermo ad €55,00. A queste si aggiungono le tessere sport per autodromo il cui costo passa da €60,00 ad €70,00. Questi aumenti non sono al momento valorizzati nella previsione dei ricavi 2017 che è stata prudentemente tenuta identica ai ricavi del 2016 realizzati con costi della tessera sport e tessera sport autodromo inferiori.**

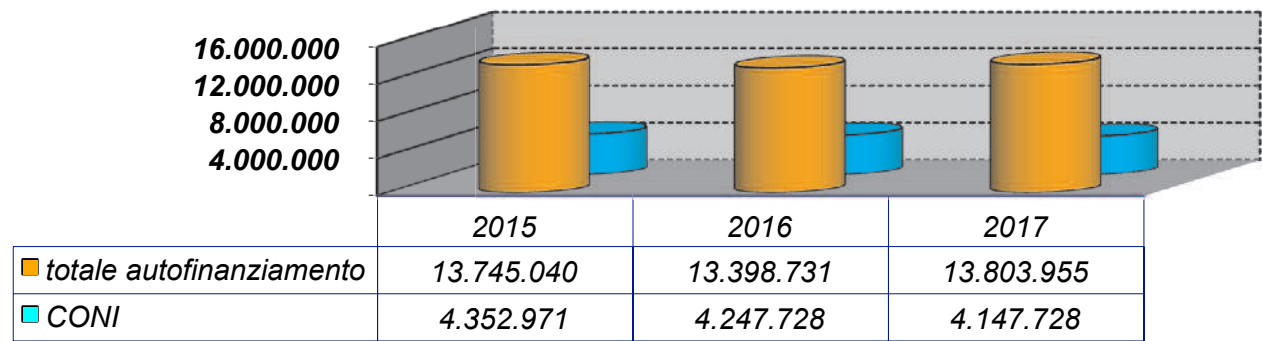
Si conferma che anche per il 2017, il pagamento della polizza per la copertura di RC Organizzatori viene corrisposto direttamente alla FMI unitamente agli altri oneri federali.

Per quanto riguarda la previsione di entrata delle licenze agonistiche si prevede un incremento di €200.000 a seguito dei seguenti aumenti su varie tipologie di licenze:

- Fuoristrada under 21 passa da €150 a €160
- Fuoristrada over 21 passa da €180 a €200
- Fuoristrada light passa da €100 a €110
- Fuoristrada elite da €330 a €340
- Velocità junior da €200 a €220
- Velocità senior da €370 a €390
- Minivelocità da €100 a €110
- Fuoristrada amatoriale da e 100 a €110
- Velocità one event da e 70 a €80

Con riferimento al dato complessivo delle entrate da autofinanziamento in relazione alle entrate dei contributi del CONI, tenuto conto che questo budget riporta una previsione dei contributi Coni identica a quella del 2016, si ritiene opportuno confrontare i dati previsti per il 2017 con i dati degli ultimi due anni (2015 consuntivato e 2016 assestato alla 2a variazione):

AUTOFINANZIAMENTO 2015/2017



2 – Per i contributi dello Stato Regione ed Enti Locali si è appostato nel conto in entrata CEA.031 OB. 1.02 l'importo di €50.000 che è presente nel corrispettivo conto in uscita CEB.016.002 OB. 1.01.02.05, e prevede attività del Dipartimento Educazione stradale con il Miur e l'Ancma.

3 - Relativamente ai ricavi da manifestazioni internazionali si prevedono come da elenco FIM entrate per euro 165.000, ed entrate per euro 50.000,00 relativamente alle quote di partecipazione a manifestazioni internazionali organizzate dalla commissione turistica; questi ultimi trovano una puntuale e analoga appostazione fra costi per l'attività internazionale della Commissione Turistica.

4 – Relativamente ai ricavi da manifestazioni nazionali si prevede ancora un incremento pari al 8% dovuto all'inserimento di una nuova tappa del Campionato Italiano velocità.

5 – Per quanto riguarda i ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni si rileva un incremento pari al 3% legato ad un nuovo contratto di sponsorizzazione.

6 – Costi per l'Attività sportiva. Lo stanziamento totale per l'attività sportiva indica un aumento del 2% rispetto al dato assestato 2016. Tale aumento trova la sua principale motivazione nell'organizzazione manifestazioni nazionali in particolare del Campionato Italiano Velocità alla cui relazione si rimanda.

Evidenziamo pertanto i dati di raffronto fra il Bilancio Consuntivo al 31 dicembre 2015, il dato preventivato alla 2a variazione 2015, ed il dato di previsione per il 2017.

	2015 (consuntivato)	2016 (preventivato 2°variazione)	2017 (preventivato)
Costi attività sport.centrale	€ 11.791.424	€ 11.080.571	€ 11.351.735
Costi attività sport. O.T.	€ 526.987	€ 488.898	€ 498.898

7 - Costi di funzionamento generali – i costi della struttura, pur se sempre sottoposti ad una attenta verifica ed ad un costante controllo preventivo, risultano in costante ma lieve aumento in parallelo all'aumento delle molteplici attività federali e delle iniziative da supportare, costante dal 2007 in poi. Importante segnalare che il Consiglio Federale ha inteso continuare nella trasformazione di contratti da rapporti di collaborazione a rapporti di lavoro subordinato cogliendo l'occasione degli sgravi fiscali previsti dalla normativa. Da rilevare inoltre un aumento dei costi inerenti l'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali.

Questi i dati degli ultimi tre esercizi:

	2015 (consuntivato)	2016 (preventivato 2°variazione)	2017 (preventivato)
Costi funzionamento centrale	€ 4.877.582	€ 5.310.872	€ 5.387.205
Costi funzionamento O.T.	€ 357.201	€ 275.055	€ 298.157

ANALISI DEL BUDGET 2017

Tutto ciò premesso, di seguito si forniscono le necessarie informazioni volte ad illustrare analiticamente il documento programmatico relativo all'esercizio 2017.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il budget di previsione 2017 prevede ricavi totali pari a €17.950.483 con un aumento del 2 % rispetto al budget preventivato alla 2^ variazione dell'anno 2016. Tale aumento, pari ad €312.024 è dovuto alla concorrenza dei seguenti fattori:

- Aumento quote degli associati;
- Aumento dei ricavi da manifestazioni nazionali;
- Aumento dei ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni;

	2015 (consuntivato)	2016 (preventivato 2°variazione)	2017 (preventivato)
valore produzione	€ 18.096.171	€ 17.638.459	€ 17.950.843

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

CONTRIBUTI CONI €4.147.728 - Ob. 1.01

I contributi Coni sono stati inseriti sulla base della comunicazione ricevuta in data 4/11/2016 prot. N. 670 nella quale si suggerisce alle Federazioni che intendono procedere all'approvazione del loro budget 2017 senza la comunicazione ufficiale dei contributi 2017, di far riferimento al dato storico dei contributi assegnati nel 2016.

- Funzionamento ed attività sportiva	€ 322.411
- Attività di PO/AL	€ 1.289.643
- Altri contributi Coni	€ 129.114
- Risorse umane- Personale federale	€ 1.421.411
- Ex CONI servizi	€ 985.149
Per complessivi	€ 4.147.728

Descrizione	2015	2016	2017
CONTRIBUTI CONI	€ 4.352.971	€ 4.247.728	€ 4.147.728

CONTRIBUTI DA STATO, REGIONI, ENTI LOCALI €50.000,00 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 con il Miur e l'Ancma. Tale importo è previsto anche in uscita nel budget del Dipartimento educazione stradale.

Descrizione	2015	2016	2017
CONTRIBUTI DA ENTI	€ 10.212	€ 69.994	€50.000

QUOTE DEGLI ASSOCIATI €10.298.000 OB. 1.03 (nazionale)

Il dato delle quote degli associati prevede un aumento pari ad €243.027 dovuto per buona parte alle licenze nazionali nonché alcuni maggior ricavi per servizi specifici.

Questo obiettivo comprende in dettaglio:

- **Quote di affiliazione e riaffiliazione moto club, case costruttrici, organizzatori team e scuderie:** Si attestano ad euro 313.000 in linea col preventivo aggiornato alla 2a variazione 2016.
- **Quote di tesseramento:** si attestano ad €4.900.000 (rispetto a €4.966.950 preventivo aggiornato alla 2a variazione 2016). La previsione non tiene conto dei nuovi aumenti che riguardano la tessera sport che passa da €100,00 ad €110,00 e la tessera sport per autodromo che passa da €60,00 ad €70,00.
- **Licenze nazionali:** il dato prevede un incremento di €204.471 e si attesta ad €2.500.000. Nell'anno 2017 quasi tutte le tipologie di licenze prevedono un aumento che motiva la previsione.
- **Licenze internazionali:** il dato si attesta ad €200.000 a conferma del trend positivo dell'anno 2016.
- **Servizi all'attività sportiva** (Multe e tasse gare, diritti segreteria, quote iscrizioni a corsi) pari ad €2.332.000 per il 2017 evidenziano un incremento di circa €133.300,00, rispetto al dato preventivato alla seconda variazione 2016, derivante da:

- DST	+ 15.000,00
- Altre Tasse	+ 1.500,00
-Tassa agibilità	+ 20.000,00
- Tassa a calendario	+ 20.000,00
- Tassa appr.ne gare	+ 13.000,00
- CSPI	- 2.000,00
- Servizio cronometr.	+13.800,00
- Registro moto epoca	- 10.000,00
- Albo istr, guida	+ 40.000,00
- Corso lgast	- 6.000,00
- Corso Uff. perc.GUE	+ 18.000,00
- Asp. Dirett. Gara	+ 10.000,00

Una previsione in aumento dei ricavi per tasse agibilità, tasse iscrizione a calendario, approvazione gare, servizio di cronometraggio, albo istruttori di guida, corso ufficiali di percorso ed aspiranti direttori gara. Le entrate derivanti dalla CSPI come quelle derivanti dalla tassa assistenza legale Motoclub andranno a finanziare appositi fondi in sede di chiusura di bilancio.

Descrizione	2015	2016	2017
RICAVI ASSOCIATI	€ 9.821.305	€ 10.054.973	€ 10.298.000

RICAVI DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI €215.000 - Ob. 1.04

L'importo si riferisce ai contributi provenienti dalla F.I.M. per €165.000 mentre per €50.000 è inerente l'attività turistica internazionale in particolare le quote di partecipazioni a manifestazioni organizzate dalla commissione turistica destinate al pagamento delle quote organizzatori, alberghi, materiale promozionale, visite guidate etc. Lo stesso importo è stato destinato al budget della Commissione Turistica vedi OB. 1.01.02.05 CEB 016.002 CRA TUR.

RICAVI DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI €2.780.000 - 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 – Contributi da altre organizzazioni - L'importo di €8.000 deriva dalle quote versate dai Team partecipanti ai Campionati Italiani di Trial.
CEA 016.002 – Pubblicità, sponsorizzazione. Trattasi di operazioni compensative per €130.000 che prevedono una corrispondente uscita (ob. 1.01.02.05-CEB 033.002).

RICAVI DA PUBBLICITÀ E SPONSORIZZAZIONI €120.000 - Ob. 1.06

La previsione per il 2017 si riferisce soprattutto alla sponsorizzazione della attività di Velocità di Alto Livello da parte della società ELF e alla raccolta pubblicitaria sulla rivista Motitalia per €40.000.
Le voci di ricavo sono quindi rappresentate da:
- Sponsorizzazioni istituzionali per € 80.000;
- Pubblicità su mezzi di comunicazione federale per €40.000.

Prospetto riepilogativo obiettivi 1.04 - 1.05 - 1.06

Descrizione	2015	2016	2017
RICAVI da manifestazioni Intern.li nazionali-pubblicità e sponsorizzazione	€ 3.446.539	€ 2.906.009	€ 3.115.000

L'aumento nelle manifestazioni nazionali è dovuto all'inserimento di una prova aggiuntiva nel campionato italiano velocità.

ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA €14.755 - Ob. 1.07

Sono previsti i proventi per euro 14.755 (+IVA) relativi al canone di locazione dell'immobile di proprietà sito in Roma.

Descrizione	2015	2016	2017
ALTRI RICAVI	€ 40.021	€ 14.755	€ 14.755

RICAVI STRUTTURA TERRITORIALE €325.000 Ob. 2

La previsione totale di euro 325.000 è così composta: per €20.000 da contributi previsti da enti e Regioni; per €295.000 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; per €10.000 da sponsorizzazioni per contratti previsti nel 2016. Tutti questi introiti vengono girocontati completamente ai comitati territoriali competenti.

PROVENTI FINANZIARI €1.200 – CED.20.001

L'importo previsto per il 2017 si attesta ad €1.200 in linea con gli attuali tassi d'interesse.



COSTI DELLA PRODUZIONE

ATTIVITÀ SPORTIVA

ATTIVITÀ SPORTIVA DI ALTO LIVELLO €1.314.200 – Ob. 1.01.01.01

L'importo complessivamente stanziato per tale programma di attività è in riduzione del 5%, rispetto al dato del preventivo 2016 aggiornato alla 2a variazione.

La cifra disponibile, pari ad €1.314.200, risulta quasi integralmente finanziata dal contributo dal Coni per l'Alto Livello per la stagione sportiva 2017 (€1.289.643,00), invariato, alla data odierna, rispetto alla precedente stagione, e finalizzata alle seguenti attività:

Partecipazione a manifestazioni nazionali-internazionali di alto livello €223.000 – Ob. 1.01.01.01.01

- €202.000 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 2017 per le specialità Motocross, Enduro, Trial, Supermoto, Speedway, Velocità, Quad. Tra i principali stanziamenti Motocross (€50.000,00) Enduro (110.000,00) essenzialmente per la "6 giorni 2017";
- €2.000,00 Spese organizzative specialità Supermoto;
- €1.000,00 Acquisto materiale di consumo specialità 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 €57.000 – Ob. 1.01.01.01.02

Comprendono spese di trasferta e soggiorno per allenamenti di alto livello dei tecnici che seguono i piloti di interesse nazionale delle specialità motocross e trial (€32.000,00), allenamenti piloti speedway (2.000,00), indennità forfetarie per i piloti e tecnici partecipanti (€7.000,00), i costi per il noleggio delle piste per gli allenamenti (€4.000,00), e gli oneri relativi "campus" di Motocross a Lommel in Belgio (€12.000,00), è in corso una trattativa con la proprietà dell'immobile, il relativo contratto andrà a scadenza il 31.12.2016; qualora la stessa non dovesse andare a buon fine lo stanziamento in bilancio sarà utilizzato per i necessari costi logistici e di trasloco.

Compensi per prestazioni contrattuali €310.000 – Ob. 1.01.01.01.04

Rappresentano gli oneri connessi ai contratti con i tecnici sportivi delle varie specialità di alto livello, il dato è in riduzione rispetto al dato 2016 (-4%).

Interventi per gli atleti €528.200 – Ob. 1.01.01.01.05

L'importo a budget è in leggera flessione rispetto al dato 2016 (-7%) e deriva, per €122.000,00 al rinnovo del contratto con la società TM per attività internazionale Motocross con due giovani piloti selezionati dal Settore Tecnico Federale con possibilità di inserimento di un terzo pilota.

L'importo di €402.200, 00 è destinato alla Velocità per il supporto di piloti e Team impegnati nelle competizioni nazionali / internazionali di Alto Livello, CIV, Mondiale Junior Moto 3, Campionato europeo CE 300cc, quest'ultimo sperimentato in Italia da 2 anni e dal 2017 adottato in via definitiva dall'Organizzatore Dorna; gli importi stanziati, ove soggetti a fatturazione, sono previsti comprensivi di IVA.

€4.000,00 sono destinati a supporto dei piloti dello Speedway e legati al piazzamento in manifestazioni continentali

Attività rappresentative nazionali – €196.000 - 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 ed è in riduzione rispetto al dato 2016 (-3%).

Partecipazione a manifestazioni naz./Intern.li €58.000,00 – Ob. 1.01.01.02.01

Rientrano in tale programma le spese di trasferta e soggiorno per progetto giovani enduro e trial (€50.000,00), le relative indennità a tecnici e piloti partecipanti (€5.000,00), ed altre spese per eventuali esigenze varie (€3.000,00). Il tutto rientrante nell'attività agonistica programmata dal Settore Tecnico sportivo federale nelle specialità enduro, trial in ambito nazionale ed internazionali di Alto Livello.

Allenamenti e stages €80.000,00 – 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 (€54.000,00) e relative indennità forfetarie per i piloti partecipanti (€15.000,00), acquisto materiale sportivo (€1.000,00), noleggio impianti (€10.000,00).

Interventi per gli atleti €58.000,00 – Ob. 1.01.01.02.05

Importo in calo del 43% rispetto al dato 2016 di cui:
€30.000,00 sono destinati al supporto dei piloti Enduro da parte del Settore Tecnico federale.
€28.000,00 vengono previsti per l'assistenza ai piloti infortunati e destinati alla Cassa Previdenza Conduttori, che viene incassata come C.S.P.I

ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI NAZIONALI – €4.998.900,00– Ob. 1.01.02.02

L'obiettivo, nel suo complesso, evidenzia un incremento del 4%, rispetto al dato del preventivo 2016 aggiornato alla 2a variazione. Tale incremento deriva, essenzialmente, dalla maggiore attività della Velocità (1 gara in più a calendario), maggiori spese di trasferta dovute, essenzialmente, all'attività del Gruppo Commissari di gara, maggiore stanziamento per compensi ai coordinatori di specialità. Per un'analisi dettagliata dell'organizzazione dei Campionati Italiani Velocità si rimanda alla relazione curata dal Comitato competente. Si ricorda che per la natura commerciale degli eventi legati al settore velocità (tutti gli importi sono al netto dell'IVA) anche il budget 2017 contiene uno stanziamento al ceb 010.001, stimato prudenzialmente in euro 80.000,00, per assorbire l'iva indetraibile, da calcolare pro quota rispetto ai ricavi istituzionali relativi alle quote versate da associati e tesserati.

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 (€439.000,00), l'importo è in aumento dell'28%, per la citata maggiore esigenza dell'attività del Gruppo Commissari di gara;
- Le indennità previste per l'attività della Commissione Sviluppo Attività Sportive (€12.000,00) e del Comitato Attività Promozionali (€5.000,00);
- L'acquisto di materiale sportivo (€25.000,00) è in aumento rispetto al dato assestato 2016 per esigenze dell'ufficio marketing (€12.000,00) e per il consueto acquisto di materiale occorrente al Comitato Trial nell'organizzazione dei campionati italiani (€13.000,00).
- I premi di classifica derivanti dalla circolare sportiva 2017 (€250.000,00);
- Premio assicurativo per la RC organizzatori gare (€240.000,00), i cui introiti derivano dalle quote degli associati;
- I costi relativi al noleggio materiale tecnico sportivo attrezzature e impianti per complessivi €115.000,00, comprendono il noleggio delle apparecchiature per la rilevazione dei dati durante le gare di Trial (€40.000,00) ed il costo della quota annuale di noleggio a lungo termine dei mezzi a disposizione dei diversi settori sportivi e l'eventuale sostituzione della macchina di servizio della dirigenza (€75.000,00);
- L'acquisto di materiale relativo alle premiazioni per l'attività nazionale (€20.000,00), l'importo in aumento prevede anche materiale per le premiazioni del Comitato Attività Promozionale;
- Le indennità per i commissari, gli ufficiali di gara, i giudici di zona Trial ed i cronometristi dell'attività fuoristrada (€315.000,00);
- L'importo di €364.900,00 prevede il costo dei promotori di alcune specialità e le spese organizzative delle Commissioni e Comitati Sportivi;
- Acquisto di materiale di consumo (€23.000,00) per riassortimento abbigliamento e per esigenze del Comitato Trial;
- I compensi per i Coordinatori di specialità (€400.000,00) in aumento del 7% rispetto al dato 2016;
- Spese di manutenzione per €3.000,00 per le tarature periodiche delle apparecchiature fonometriche in dotazione ai Commissari di gara;
- Spese per i controlli antidoping per €2.000,00;
- Produzione TV Campionati Velocità, format Federmoto TV, Epoca e Turismo (€190.000,00 di cui 160.000,00 per il CIV);
- Lo stanziamento di euro 150.000,00 destinato ai compensi per consiglieri federali con incarico.

PARTECIPAZIONE AD ORGANISMI INTERNAZIONALI €98.000 – Ob. 1.01.02.03

Il programma prevede un importo di €3.000 per quota di adesione agli organismi internazionali e di €95.000 per spese da riconoscere alla FIM per il rilascio delle licenze internazionali, importi invariati rispetto al dato 2016.

FORMAZIONE RICERCA E DOCUMENTAZIONE €148.000 – Ob. 1.01.02.04

L'importo complessivamente stanziato per tale programma d'attività prevede un aumento del 9% rispetto al dato assestato 2016 e comprende:

- €72.000 sono finalizzati ai corsi per la formazione dei quadri tecnici federali e 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;

- €76.000 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 e Speedway. L'obiettivo nel suo complesso evidenzia un aumento per l'investimento nel settore tecnico velocità; verranno infatti proposte giornate di test su circuito, sotto l'egida del settore tecnico federale, da effettuare nella fase di preparazione della stagione e nella pausa estiva. L'attività interessa sia l'alto livello, ovvero piloti delle classi di Campionato Italiano, sia l'attività giovanile ovvero per Minimoto e Minigp.

PROMOZIONE SPORTIVA €1.203.000 - Ob. 1.01.02.05

Lo stanziamento per la promozione sportiva subisce un incremento del 13% rispetto al dato assestato 2016, e consiste:

- I costi di trasferta per il funzionamento delle Commissioni Turistica, Comitato Moto d'Epoca, Registro Storico, Dipartimento Educazione e sicurezza stradale, Settore Tecnico e Dipartimento Politiche Istituzionali pari a complessivi euro €123.000,00;
- Diarie ed indennità per €178.000,00, di cui €20.000,00 destinati a formatori e docenti di educazione stradale, €130.000,00 destinati agli esaminatori del registro storico nazionale, €26.000,00 destinati all'attività della Commissione Turistica, €2.000,00 ai Tecnici impegnati per la promozione delle Scuole di Avviamento al Trial, Enduro, Velocità;
- €166.000,00 sono riferite all'attività del Dipartimento di Educazione Stradale (€50.000,00) per il quale è appostata relativa quota in entrata, della Commissione Turistica (€60.000,00) anch'essa in gran parte finanziata dalle entrate per le manifestazioni internazionali, dell'ufficio marketing per la realizzazione del Bilancio Sociale (€6.000,00); sono stanziati ulteriori €50.000,00 a supporto dell'attività sportiva;
- €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 (€35.000,00), nel 2016 previste al ceb 011, e per l'attività della Commissione Turistica (€5.000,00);
- Gli oneri di €150.000,00 comprendono i compensi annuali ai tecnici che seguono i settori promozionali delle diverse specialità, previsto un aumento del 13%;
- Le spese di promozione, comunicazione e marketing, previste in €271.000,00, sono inerenti spese pubblicitarie e comprendono le diverse operazioni in compensazione per €130.000,00 e che trovano analogia 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, spese previste dal Dipartimento Educazione Stradale (€10.000,00) e materiale pubblicitario e di propaganda per l'attività programmata dalla Commissione Turistica (€20.000,00).
- Euro 60.000,00 sono destinati a compensi contrattuali per la promozione delle attività della FMI in ambito istituzionale.
- Partecipazione del Comitato Registro Storico a Fiere e Mostre Scambio di settore (€15.000,00).
- Viene confermata la presenza della FMI ai meeting del comparto d'epoca ed il supporto ai club organizzatori dei Campionati italiani di specialità (€200.000,00), è prevista analogia allocazione nei ricavi all'ob. 1.05 cea 009.050 per le relative quote di iscrizione. L'importo in aumento deriva dalla eventualità venga effettuata una tappa del Campionato nel circuito di Imola.

CONTRIBUTI PER L'ATTIVITÀ SPORTIVA- €484.000 – Ob. 1.01.02.06

Lo stanziamento è finalizzato al supporto dell'attività sportiva ed organizzativa dei Moto Club per €464.000,00 come stabilito dalla Circolare Sportiva, Turistica e Moto epoca 2017. Sono confermati inoltre €25.000,00 per la tutela legale dei Moto Club per la quale è prevista analoga entrata all'obiettivo 1.03 CEA 009.051.

Viene confermato lo stanziamento destinato ai moto club per interventi su impianti sportivi (€20.000,00), i beneficiari di tali contributi saranno decisi dal Consiglio federale.

GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI €88.000 – Ob. 1.01.02.07

L'obiettivo comprende essenzialmente i costi legati al funzionamento del Comitato Impianti per quanto concerne le spese di trasferta (€60.000,00), le spese relative alle indennità spettanti ai tecnici ispettori (€20.000,00), e le spese per eventuali esigenze (€5.000,00).

ALTRI COSTI PER L'ATTIVITÀ SPORTIVA €2.863.143- Ob. 1.01.02.08

La previsione di spesa comprende i costi da sostenere nel 2017 legati alla copertura assicurativa Infortuni e RC, aggiudicata a seguito di gara per gli anni 2015-2017, e quelli relativi alla copertura di assistenza stradale per i tesserati. L'aumento dell'1% è relativo all'introduzione della licenza promorace.

FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI – 2.01

COSTI PER IL PERSONALE E COLLABORAZIONI €3.565.100 - Ob.2.01.01

Lo stanziamento complessivamente previsto per i costi del personale e dei collaboratori evidenzia un incremento pari a 151.600.000 € dovuto alla già deliberata assunzione di 2 dipendenti e dagli incrementi per i livelli di inquadramento previsti per il 2017.

ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI €271.000 – Ob. 2.01.02

Sono compresi gli oneri di vitto e alloggio, indennità per le riunioni del Consiglio Federale, il compenso per il presidente federale per il quale è stato appostato identico importo in entrata nei contributi Coni, le indennità e compensi per il Collegio dei revisori dei conti e gli Organi di giustizia. La riduzione presente in questo obiettivo è dovuta principalmente ai costi per l'Assemblea nazionale, non previsti nel corrente anno.

COSTI PER LA COMUNICAZIONE €138.000 – Ob. 2.01.03

Lo stanziamento previsto per i costi della comunicazione evidenzia un incremento del 3% derivante principalmente dallo stanziamento di €4.000,00 nel conto dei comunicati opuscoli annuari e servizi fotografici dovuto ad un progetto per lo sviluppo di una APP relativo alla rivista di Motitalia.

COSTI GENERALI €1.262.000 – Ob. 2.01.04

Lo stanziamento di €1.262.000 è praticamente allineato al preventivo 2016 aggiornato alla 2 variazione e comprende gli oneri amministrativi generali e prevede tutte le spese necessarie a garantire il regolare funzionamento della Federazione.

Di seguito elenchiamo i costi più importanti:

CEB.008 – Premi di ass.ne che rimane stabile e si attesta ad euro 50.000. Restano in questo obiettivo l'ass.ne all-risks inerente gli immobili, la responsabilità civile degli amm.ri, l'assicurazione del parco macchine federale, polizza Kasko dipendenti in missione e polizza infortuni dipendenti;

CEB.014 – Trasporto e facchinaggio – Il conto è usato esclusivamente per le società di trasporti e per il corrente anno è stato portato ad €20.000;

CEB.018 – prevede un incremento del 3% che porta il conto ad uno stanziamento complessivo di euro 235.000. Il conto è destinato all'acquisto dei gadget portachiavi da regalare ai tesserati per il 2017, gadget vari per il settore Turismo ed Epoca, materiale di consumo vario, cancelleria e stampati per il tesseramento;

CEB.030 – Manutenzione ordinaria – in questo conto, il cui stanziamento attuale è di €20.000,00 si prevede un incremento del 3% per interventi vari di manutenzione sui veicoli FMI, sulle macchine d'ufficio, per la pulizia e disinfezione del magazzino e per ritiro e smaltimento rifiuti vari.

CEB.042 – Organizzazione e partecipazione a convegni seminari congressi e fiere Si prevede un decremento del 10% motivato dal fatto che il congresso Fim europe si svolgerà a Roma, che porta il conto complessivamente ad €65.000 di cui €37.000 per le trasferte legate alle riunioni Fim e Fim Europe e €28.000 per le partecipazioni a saloni specializzati nel settore moto di Verona e Milano;

CEB.064 – Utenze e servizi – Il conto, rimasto invariato, ad €42.000,00 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, rimasto invariato ad €75.000,00 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 rimane invariato ad €125.000,00 e riguarda il costo relativo ai servizi forniti da vari professionisti e il costo relativo all'attività della società di revisione per la certificazione del bilancio consuntivo;

CEB.097 – Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità - il conto rimane invariato ad €24.000,00 e riguarda la previsione per il minimo garantito al collaboratore che si occupa di reperire inserzioni pubblicitarie sulla rivista federale Motitalia.

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 conto rimane invariato ad €210.000,00.

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 6%.

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. Il conto relativo alle spese postali prevede un decremento del 5% sulla base dell'attivazione di un servizio di spedizioni postali con un nuovo fornitore.

CEB.105 – Spesa di rappresentanza - Il conto finanziato per €15.000,00 rimane invariato rispetto all'anno precedente.

CEB.106 – Commissioni bancarie e postali - Il conto resta invariato ad €10.000,00.

CEB.107 – Provvigioni per intermediazione pubblicitaria. Le spese si riferiscono alle provvigioni per la raccolta pubblicitaria sui media federali. Il conto rimane invariato ad €11.000,00.

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 ad €5.000,00.

FUNZIONAMENTO TERRITORIALE – Ob. 2.02

Per l'esercizio 2017 lo stanziamento a favore delle strutture territoriali è pari a un importo complessivo di € 797.055,00, diviso fra spese di funzionamento per €298.157,00 e spese per attività sportiva per €498.898,00. E' opportuno precisare che i costi del personale territoriale gravano sull'ob. 2.01.01 dei costi centrali, mentre sul funzionamento territoriale la collaborazione in essere presso una sola struttura territoriale è pari a €6.204,00. Inoltre gli 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.

Lo stanziamento copre tutte le previste disponibilità sui Conti Gestione dei Comitati Territoriali che operano attraverso lo strumento del Funzionario Delegato alle spese e del rendiconto mensile.

AMMORTAMENTI €305.597,00

Il calcolo delle quote di ammortamento per il 2017 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 nell'attività sportiva è dovuto principalmente al termine della vita utile di beni di importo rilevante proprio nel 2016 che determinano quindi una riduzione dell'importo degli ammortamenti per il 2017 mentre l'aumento nell'ammortamento inerente il funzionamento, riguarda soprattutto la programmazione di nuovi software di gestione tesseramento per l'attività federale.

ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONERI €0,00

In sede di chiusura dell'esercizio 2016, 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.

ONERI TRIBUTARI

La previsione delle imposte è stata effettuata sulla base del costo del personale e collaborazioni che la Federazione sosterrà per l'anno 2017. L'importo è stato determinato con il sistema retributivo, sulla base dei costi del personale previsti nell'anno 2017. Il costo complessivo risulta incrementato del 36% in relazione all'incremento dei costi del personale.

PIANIFICAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

Lo stanziamento di €308.000 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, CSAS, Enduro, Gruppo Commissari, Marketing, Turistica, Registro Storico per €95.000;
- Acquisto di mobili e arredi per il periodico adeguamento delle strutture centrali e periferiche per €5.000;
- 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 acquisto di un proiettore, macchina fotografica digitale e impianto di amplificazione per complessivi €20.000;
- Acquisto licenze d'uso e sviluppo nuovo sistema informativo federale on line, Re-design servizio online di iscrizione al registro storico, abbonamento adobe creative cloud master per Mac, varie, per €130.000;
- Migliorie su beni di terzi per complessivi €5.000.

PIANIFICAZIONE FLUSSI DI TESORERIA

A seguito del budget 2016 la federazione porta il saldo finale di tesoreria presunto al 31/12/2017 di €4.419.577.

Il preventivo economico 2017 evidenzia un UTILE di €302.688 in linea con quanto previsto dal piano di rientro 2015/2018. Il secondo assestamento della previsione economica 2016, al momento, prevede un utile di 408.063,35, in linea rispetto a quanto previsto nel piano di rientro quadriennale.

Per quanto concerne l'esercizio 2017, come per quello in corso, si procederà alla continua verifica della congruità dei ricavi e dei costi con gli obiettivi dei programmi federali. Laddove i ricavi dovessero manifestare una diminuzione rispetto al preventivato si interverrà in corso di esercizio, con opportune variazioni al budget.

Roma, 08 novembre 2016

Il Presidente
Paolo Sesti





Comitato Velocità

Relazione Budget preventivo



RELAZIONE BUDGET PREVENTIVO 2017 COMITATO VELOCITÀ

La stagione 2017 del settore velocità sarà la prima stagione del nuovo quadriennio sportivo della FMI e del Comitato di specialità. Primo anno che però non sarà sinonimo di novità e rinnovamento, anzi, ma punterà alla conferma e al consolidamento di quanto fatto nelle stagioni precedenti per il CIV e soprattutto per la Coppa Italia; oltre che per i Campionati Italiani Minimoto, MiniGP e Velocità in salita che hanno già subito nel 2016 una forte ristrutturazione,

Di seguito, prima dell'esposizione dei singoli capitoli presenti nel bilancio, una breve presentazione delle attività del Comitato con le maggiori note organizzative del 2017.

CAMPIONATO ITALIANO VELOCITÀ

Il Campionato cambia la propria formula, aggiungendo un round ai 5 delle scorse stagioni, senza cambiare però programma sportivo e progetto di comunicazione, in costante crescita nelle ultime stagioni.

COPPA ITALIA VELOCITÀ

La Coppa Italia, da sempre motore finanziario del progetto velocità, mantiene le proprie caratteristiche con l'obiettivo di centrare un calendario e una composizione di griglie ottimali e utili all'allargamento della base e al rinnovamento dei piloti del settore.

CAMPIONATO ITALIANO MINIGP

La divisione dal Campionato Italiano Minimoto ha giovato a questa disciplina, che ha creato insieme ad altri monarca giovanili il c.d CIV Junior, ovvero un campionato su piste medio – lunghe formato da manifestazioni titolate e monarca. Nel 2017 entreranno 2 nuovi trofei, Yamaha e Ovhalé, aziende importanti che intendono legare i propri programmi sportivi sugli under 14 a quelli della FMI.

CAMPIONATO ITALIANO MINIMOTO

Il campionato Italiano e l'attività interregionale continueranno il progetto avviato con successo nel 2016, puntando a migliorare in qualità organizzativa e ad aumentare il già importante risultato numerico di partecipanti

CAMPIONATO ITALIANO VELOCITÀ IN SALITA

Continuità e qualità saranno gli obiettivi del Campionato, anche perché i numeri sono già importanti e per difficoltà logistiche anche difficilmente aumentabili. Si affiancherà in pianta stabile anche la formula gara delle crono climber, con però un massimo di 3 appuntamenti.

COSTO DELLA PRODUZIONE

TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE 2017 : EURO 2.405.000,00
PREVENTIVO 2016: EURO 2.252.484,00 (aumento del 7%)

CEB.001.001 Spese di trasferta e soggiorno : EURO 100.000,00
PREVENTIVO 2016: EURO 84.000,00 (+19%)

Le spese preventivate per il 2017 sono maggiori a causa dell'inserimento a calendario di una tappa aggiuntiva del CIV (6 tappe anziché 5) e per un miglior servizio previsto per l'Hospitality del Campionato.

CEB.005.001 Materiali Velocità e attrezzature sportive non capitalizzabili: E 70.000,00
PREVENTIVO 2016: EURO 67.000,00 (+4%)
Le spese preventivate per i materiali sono state solo leggermente aumentate in funzione della tappa aggiuntiva inserita nel calendario CIV 2017 (6 tappe anziché 5)

CEB.007.001 Montepremi Velocità : EURO 120.000,00
PREVENTIVO 2016: EURO 72.000,00 (+ 67%)
L'aumento dell'importo è dovuto ad un accordo di sponsorizzazione che prevede un contributo da parte dello sponsor stesso pari a 70.000,00 €. E' stato, quindi, in realtà diminuito il contributo FMI per questo ceb. L'importo complessivo risulta comunque necessario in quanto a causa dei tagli effettuati negli ultimi due anni alcune classi del Campionato hanno subito nelle precedenti stagioni l'eliminazione del proprio montepremi.

CEB.010.001 Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi Velocità EURO 1.615.880,00
PREVENTIVO 2016: EURO 1.670.000,00 (+ 3%)
Aumento previsto in funzione di una tappa aggiuntiva inserita nel calendario CIV 2017 (6 tappe anziché 5). Si conferma complessivamente la voce di costo più importante del budget a causa dei noleggi degli autodromi. Il costo, seppure con segnali di maggior collaborazione da parte degli Autodromi, rappresenta ancora in parte un ostacolo verso lo sviluppo sportivo e commerciale del CIV, specie se raffrontato con quanto offerto dai campionati nazionali di altre federazioni.

CEB.016.001 MiniGP E Minimoto Velocità EURO 100.000,00
PREVENTIVO 2016: EURO 97.000,00
Si attendono, invariate le formule dei campionati, costi in linea con la scorsa stagione

CEB.016.004 Banco prova Coppa Italia Velocità EURO 0,00
PREVENTIVO 2016: EURO 504,00
Si prevede l'assenza del banco prova all'interno del CIV in conseguenza di modifiche regolamentari.

CEB.033.001 Marketing e Comunicazione Velocità EURO 40.000,00
PREVENTIVO 2016: EURO 34.000,00 (+18%)

Il ceb prevede un lieve aumento per poter finanziare attività di comunicazione e pubblicitarie seppur in misura moderata. L'obiettivo è quello di ricercare un miglioramento nella visibilità e potenziali ritorni economici e di immagine per il Campionato.

CEB.080.001 Collaboratori Velocità EURO 305.000,00
PREVENTIVO 2016: EURO 282.100,00 (+8%)

L'aumento rispetto al preventivo 2016 è dovuto all'incremento che alcuni accordi con collaboratori e fornitori subiranno a causa dell'inserimento a calendario di una tappa aggiuntiva del CIV (6 tappe anziché 5). Ufficio stampa, speaker, fotografo, grafica, servizio di cronometraggio, servizio di logistica, collaboratori paddock, etc. sono le voci interessate in via principale da queste considerazioni. Si ricorda che il capitolo di spesa ha già visto, in fase di preventivo, una riduzione del 22% nel 2014 e del 30% nel 2013 attraverso la rinuncia ad alcune collaborazioni e revisionando alcuni rapporti. Come già sottolineato nella relazione al preventivo 2014 e successivi i tagli effettuati in passato risultano molto gravosi e pertanto si ritiene di non poter affrontare ulteriori riduzioni salvo stravolgere il senso del progetto costruito.

VALORE DELLA PRODUZIONE

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE 2017 : EURO 2.442.000,00
PREVENTIVO 2016: EURO 2.336.509,00 (aumento del 5%)

CEA.009.016 Pass Velocità EURO 3.000,00
Preventivo 2016 euro 3.969,00 (-24%)
Si conferma in via prudenziale il dato inserito nel preventivo iniziale (non aggiornato) 2016.

CEA.009.017 Iscrizioni piloti Velocità EURO 450.000,00
Preventivo 2016 euro 360.000,00 (+25%)
L'aumento è dovuto all'inserimento in questo cea delle iscrizioni dei piloti della classe Sport (cea.009.027) oramai stabilmente inserita all'interno del Campionato Italiano Velocità e non della Coppa Italia Velocità. Oltre a questo aspetto si prevede un leggero aumento degli incassi per via dell'inserimento nel calendario 2017 di una tappa aggiuntiva del CIV (6 tappe anziché 5).

CEA.009.018 Iscrizioni Team Velocità EURO 290.000,00
Preventivo 2016 euro 265.000,00 (+9%)
si prevede un aumento degli incassi per via dell'inserimento nel calendario 2017 di una tappa aggiuntiva del CIV (6 tappe anziché 5).

CEA.009.019 Iscr. Case Motocicl. Velocità EURO 90.000,00

Preventivo 2016 euro 88.500,00 (+2%)

Dopo la ristrutturazione, attuata nel 2015, della qualifica di “casa accreditata” con riduzione del corrispettivo richiesto ma l’ampliamento delle case coinvolte si prevede l’aumento del dato preventivo 2016 in linea con il consuntivo 2015.

CEA.009.020 Monogomma Velocità EURO 130.000,00

Preventivo 2016 euro 120.000,00 (+8%)

Si prevedono maggiori entrate in quanto è prevista una gara per il monogomma della Supersport del Civ essendo scaduto nel 2016 il contratto con Pirelli.

CEA.009.021 Iscriz. Ditte Pneum. Velocità EURO 36.000,00

Preventivo 2016 euro 36.000,00 (=)

Si conferma il dato in linea con il preventivo aggiornato 2016.

CEA.009.022 Iscrizioni Aziende servizi /accessori Velocità EURO 85.000,00.

Preventivo 2016 euro 86.750,00 (-2%)

Si conferma il dato del preventivo aggiornato.

CEA.009.023 Monomarca Industrie Velocità EURO 730.000,00

Preventivo 2016 euro 708.500,00 (+3%)

Si prevede un miglioramento degli accordi raggiunti nel 2016 con i promotori dei Trofei inseriti nel CIV e nella Coppa Italia Velocità.

CEA.009.024 Box Velocità EURO 50.000,00

Preventivo 2016 euro 47.400,00 (+5%)

CEA.009.027 Iscrizioni piloti Coppa Italia EURO 0,00

Preventivo 2016 euro 83.000,00 (-100%)

Incassi inseriti nel cea.009.017 delle iscrizioni CIV a causa dello spostamento oramai stabilizzato della classe Sport all’interno del Campionato Italiano Velocità.

CEA.009.029 Box Coppa Italia EURO 95.000,00

Preventivo 2016 euro 95.440,00 (=)

Si conferma in fase previsionale quanto risulta nel preventivo aggiornato 2016.

CEA.009.031 Incassi MiniGP e Minimoto EURO 130.000,00

Preventivo 2016 euro 98.000,00 (+33%)

L’aumento è previsto per l’inserimento di due nuovi trofei monomarca nel CIV Junior.

CEA.009.038 Prove libere Coppa Italia Euro 200.000,00

Preventivo 2016 euro 256.000,00 (-22%)

La riduzione è dovuta all’eliminazione delle tre giornate di test di inizio anno (per piloti CIV, Coppa Italia e Licenziati Velocità) dove i maggiori costi di nolo autodromo venivano compensati proprio dalle entrate per prove libere inserite in questo cea.

CEA.009.049 Banco prova Coppa Italia Velocità EURO 0,00

PREVENTIVO 2016: EURO 4900,00 (-100%)

Si prevede l’assenza del banco prova all’interno del CIV in conseguenza di modifiche regolamentari. Eliminato, tra i costi, anche il corrispondente ceb.

CEA.016.001 Sponsor Velocità EURO 140.000,00

Preventivo 2016 euro 75.000,00 (aumento del 87%)

Si prevede un aumento delle entrate in funzione principalmente di un contributo da sponsor da destinarsi ai montepremi degli iscritti al CIV, come già evidenziato nel ceb.007.001

CEA.017.001 Diritti televisivi Velocità EURO 5.000,00

Preventivo 2016 euro 50,00 (+99%)

L’importo inserito è dovuto alla ricerca attualmente in corso di un nuovo partner per l’acquisizione di diritti tv del CIV per l’estero

CEA.019.001 Biglietteria Velocità EURO 8.000,00

Preventivo 2016 euro 8.000,00 (=)

Si conferma il dato inserito nel preventivo aggiornato 2016.

Roma, 06 Novembre 2016

Il Comitato Velocità
Simone Folgori



Preventivo Economico

Quadro riepilogativo

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi CONI	4.147.728,00	4.247.728,00	-100.000,00	-2%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	50.000,00	69.994,00	-19.994,00	-29%
1.03	Quote degli associati:	10.298.000,00	10.054.973,35	243.026,65	2%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	215.000,00	215.000,00	0,00	
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	2.780.000,00	2.574.509,00	205.491,00	8%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	120.000,00	116.500,00	3.500,00	3%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria	14.755,00	14.755,00	0,00	
1.08	Contributi Comitato Italiano Paralimpico	0,00	0,00	0,00	
1.	Attività Centrale	17.625.483,00	17.293.459,35	332.023,65	2%
	In % sul Valore della produzione	98,19%	98,04%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	20.000,00	40.000,00	-20.000,00	-50%
2.03	Quote degli associati	295.000,00	295.000,00	0,00	
2.04	Ricavi da manifestazioni	10.000,00	10.000,00	0,00	
2.	Attività Struttura Territoriale	325.000,00	345.000,00	-20.000,00	-6%
	In % sul Valore della produzione	1,81%	1,96%		
	VALORE PRODUZIONE	17.950.483,00	17.638.459,35	312.023,65	2%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
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	1.118.200,00	1.187.000,00	-68.800,00	-6%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
	A.L.				
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali	196.000,00	203.000,00	-7.000,00	-3%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	1.314.200,00	1.390.000,00	-75.800,00	-5%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	4.998.900,00	4.813.814,00	185.086,00	4%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	98.000,00	98.000,00	0,00	
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	148.000,00	135.300,00	12.700,00	9%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	1.203.000,00	1.066.334,00	136.666,00	13%
1.01.02.06.	Contributi per l'attività sportiva	484.000,00	447.200,00	36.800,00	8%
1.01.02.07.	Gestione impianti sportivi	88.000,00	67.000,00	21.000,00	31%
1.01.02.08.	Altri costi per l'attività sportiva	2.863.143,00	2.863.143,00	0,00	
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	154.492,00	199.780,00	-45.288,00	-23%
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	10.037.535,00	9.690.571,00	346.964,00	4%
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale	11.351.735,00	11.080.571,00	271.164,00	2%
	In % sul Costo della produzione	64,73%	64,59%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	498.898,00	488.898,00	10.000,00	2%
	In % sul Costo della produzione	2,84%	2,85%		
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	11.850.633,00	11.569.469,00	281.164,00	2%
	In % sul Valore della Produzione	66,02%	65,59%		
	In % sul Costo della produzione	67,58%	67,44%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale				
2.01.01	Costi per il personale e collaborazioni	3.565.100,00	3.413.500,00	151.600,00	4%
2.01.02	Organi e Commissioni federali	271.000,00	371.000,00	-100.000,00	-27%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
2.01.03	Costi per la comunicazione	138.000,00	134.000,00	4.000,00	3%
2.01.04	Costi generali	1.262.000,00	1.270.872,00	-8.872,00	-1%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento	151.105,00	121.500,00	29.605,00	24%
2.01.06	Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento	0,00	0,00	0,00	
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	5.387.205,00	5.310.872,00	76.333,00	1%
	In % sul Costo della produzione	30,72%	30,96%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.	298.157,00	275.055,00	23.102,00	8%
	In % sul Costo della produzione	1,70%	1,60%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	5.685.362,00	5.585.927,00	99.435,00	2%
	In % sul Valore della Produzione	31,67%	31,67%		
	In % sul Costo della produzione	32,42%	32,56%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	17.535.995,00	17.155.396,00	380.599,00	2%
	In % sul Valore della Produzione	97,69%	97,26%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	414.488,00	483.063,35	-68.575,35	-14%
	In % sul Valore della Produzione	2,31%	2,74%		
CEC.	Oneri finanziari	1.200,00	8.000,00	-6.800,00	-85%
CED.	Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
CEE.	Imposte sul reddito	-113.000,00	-83.000,00	-30.000,00	36%

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	302.688,00	408.063,35	-105.375,35	-26%





Preventivo Economico

Quadro analitico

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi CONI				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	322.411,00	322.411,00		
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	1.289.643,00	1.289.643,00		
CEA.003	Contributi a favore delle discipline associate				
CEA.005	Contributi per la promozione sportiva				
CEA.006	Contributi straordinari				
CEA.032	Altri contributi CONI	129.114,00	229.114,00	-100.000,00	-44%
CEA.100	Contributi CONI per il Club Olimpico				
CEA.500	Contributi per uffici federali				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	1.421.411,00	1.421.411,00		
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex Coni Servizi Spa	985.149,00	985.149,00		
CEA.503	Contributi per impianti sportivi				
CEA.504	Contributi per progetti speciali				
1.01	Totale Contributi CONI	4.147.728,00	4.247.728,00	-100.000,00	-2%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	50.000,00	69.994,00	-19.994,00	-29%
1.02	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	50.000,00	69.994,00	-19.994,00	-29%
1.03	Quote degli associati:				
CEA.007.001	Società	200.000,00	208.900,00	-8.900,00	-4%
CEA.007.002	Case Costruttrici	55.000,00	47.832,88	7.167,12	15%
CEA.007.003	Organizzatori	40.000,00	33.500,00	6.500,00	19%
CEA.007.005	Team Nazionali	15.000,00	15.474,00	-474,00	-3%
CEA.007.006	Scuderie	3.000,00	1.800,00	1.200,00	67%
CEA.008	Quote di tesseramento	4.900.000,00	4.966.949,90	-66.949,90	-1%
CEA.009.004	Diritto servizio tecnico nazionale	315.000,00	286.350,00	28.650,00	10%
CEA.009.006	Altre Tasse	100.000,00	97.075,00	2.925,00	3%
CEA.009.007	Tasse agibilità ed omologazione	150.000,00	138.602,16	11.397,84	8%

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
CEA.009.008	Tasse iscrizione a calendario	60.000,00	40.120,00	19.880,00	50%
CEA.009.009	Tassa approvazione gare	33.000,00	21.895,00	11.105,00	51%
CEA.009.010	C.S.P.I.	28.000,00	47.750,00	-19.750,00	-41%
CEA.009.011	Multe e sanzioni pecunarie	10.000,00	18.410,00	-8.410,00	-46%
CEA.009.044	Tassa servizio di cronometraggio	160.000,00	153.560,00	6.440,00	4%
CEA.009.045	Tassa RC Gare	420.000,00	395.035,00	24.965,00	6%
CEA.009.051	Tassa assistenza legale Moto Club	25.000,00	33.240,00	-8.240,00	-25%
cea.009.052	Copertura assicurativa per non tesserati	18.000,00	14.975,00	3.025,00	20%
CEA.010.001	Quote personale addetto		290,00	-290,00	-100%
CEA.010.002	Diritti di segreteria nazionali	2.000,00	1.914,79	85,21	4%
CEA.010.003	Registro moto d'epoca	800.000,00	810.000,00	-10.000,00	-1%
CEA.010.004	Pacchetto Vintage				
cea.010.006	Albo istruttori di guida	55.000,00	13.690,00	41.310,00	302%
cea.010.007	Albo tecnico sportivo	11.000,00	12.580,00	-1.580,00	-13%
cea.010.008	Elenco Igast	10.000,00	17.200,00	-7.200,00	-42%
cea.010.009	Albo scuole di motociclismo	2.000,00	2.823,02	-823,02	-29%
CEA.011.001	Corso Hobby sport/hobby card	110.000,00	100.160,00	9.840,00	10%
CEA.011.002	Corso teorico pratico - CTP	10.000,00	17.724,60	-7.724,60	-44%
CEA.011.003	Corso IGAST	4.000,00	6.000,00	-2.000,00	-33%
CEA.011.004	Corso ufficiali di percorso GUE	52.000,00	35.850,00	16.150,00	45%
CEA.011.005	Corso aspiranti direttori di gara	10.000,00	3.500,00	6.500,00	186%
CEA.030.001	Licenze nazionali	2.500.000,00	2.295.529,00	204.471,00	9%
CEA.030.002	Licenze internazionali	200.000,00	216.243,00	-16.243,00	-8%
1.03	Totale Quote degli associati:	10.298.000,00	10.054.973,35	243.026,65	2%
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.015.002	Gare e manifestazioni internazionali	50.000,00	50.000,00		
CEA.019.002	Vendita biglietti				
1.04	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	215.000,00	215.000,00	0,00	
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
CEA.009.016	Pass Velocità	3.000,00	3.969,00	-969,00	-24%
CEA.009.017	Iscrizioni piloti Velocità	450.000,00	360.000,00	90.000,00	25%
CEA.009.018	Iscrizioni Team Velocità	290.000,00	265.000,00	25.000,00	9%
CEA.009.019	Iscr. Case Motocicl. Velocità	90.000,00	88.500,00	1.500,00	2%
CEA.009.020	Monogomma Velocità	130.000,00	120.000,00	10.000,00	8%
CEA.009.021	Iscriz. Ditte Pneum. Velocità	36.000,00	36.000,00		
CEA.009.022	Iscrizioni Aziende servizi / accessori Velocità	85.000,00	86.750,00	-1.750,00	-2%
CEA.009.023	Monomarca Industrie Velocità	730.000,00	708.500,00	21.500,00	3%
CEA.009.024	Box Velocità	50.000,00	47.400,00	2.600,00	5%
CEA.009.025	Prove libere Velocità				
CEA.009.026	Monomarca Gomme Velocità				
CEA.009.027	Iscrizioni piloti Coppa Italia		83.000,00	-83.000,00	-100%
CEA.009.028	Iscrizioni Team Coppa Italia				
CEA.009.029	Box Coppa Italia	95.000,00	95.440,00	-440,00	0%
CEA.009.030	Iscrizioni Fotografi Velocità				
CEA.009.031	Incassi MiniGP - Minimoto	130.000,00	98.000,00	32.000,00	33%
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	256.000,00	-56.000,00	-22%
CEA.009.043	Iscrizioni Pre Gp				
CEA.009.049	Banco prova Coppa Italia		4.900,00	-4.900,00	-100%
CEA.009.050	Iscrizioni Campionati Italiani Moto d'Epoca	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100%
CEA.015.003	contributo da altre organizzazioni	8.000,00	8.000,00		
CEA.016.001	Sponsor Velocità	140.000,00	75.000,00	65.000,00	87%
CEA.016.002	Pubblicità, sponsorizzazioni	130.000,00	130.000,00		
CEA.017.001	Diritti televisivi Velocità	5.000,00	50,00	4.950,00	9.900%
CEA.017.002	Diritti televisivi				
CEA.018	Vendita di materiale promozionale				
CEA.019.001	Biglietteria Velocità	8.000,00	8.000,00		
CEA.600	Vendita di servizi				

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.05	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	2.780.000,00	2.574.509,00	205.491,00	8%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.018	Vendita di materiale promozionale		1.500,00	-1.500,00	-100%
CEA.020	Sponsors istituzionali	80.000,00	55.000,00	25.000,00	45%
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione				
CEA.022	Pubblicità su mezzi di comunicazione federale	40.000,00	60.000,00	-20.000,00	-33%
1.06	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	120.000,00	116.500,00	3.500,00	3%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.023	Plusvalenze per cessione materiale fuori uso				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi				
CEA.027	Fitti attivi e convenzioni con terzi	14.755,00	14.755,00		
CEA.028	Altre prestazioni da terzi				
1.07	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	14.755,00	14.755,00	0,00	
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	
1.	Totale Attività Centrale	17.625.483,00	17.293.459,35	332.023,65	2%
	In % sul Valore della produzione	98,19%	98,04%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	20.000,00	40.000,00	-20.000,00	-50%
2.02	Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	20.000,00	40.000,00	-20.000,00	-50%
2.03	Quote degli associati				

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
CEA.009.005	Diritto servizio tecnico territoriale	60.000,00	60.000,00		
CEA.009.007	Tasse agibilità ed omologazione				
CEA.009.008	Tasse iscrizione a calendario	60.000,00	60.000,00		
CEA.009.009	Tassa approvazione gare	30.000,00	30.000,00		
CEA.009.010	C.S.P.I.				
CEA.009.014	servizio fonometrico	5.000,00	5.000,00		
CEA.009.042	Commissario aggiunto	10.000,00	10.000,00		
CEA.010.002	Diritti di segreteria nazionali	80.000,00	80.000,00		
CEA.010.005	Numeri gara	50.000,00	50.000,00		
2.03	Totale Quote degli associati	295.000,00	295.000,00	0,00	
2.04	Ricavi da manifestazioni				
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	
2.	Totale Attività Struttura Territoriale	325.000,00	345.000,00	-20.000,00	-6%
	In % sul Valore della produzione	1,81%	1,96%		
	VALORE PRODUZIONE	17.950.483,00	17.638.459,35	312.023,65	2%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
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	202.000,00	185.022,36	16.977,64	9%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		1.850,00	-1.850,00	-100%
CEB.007.002	Premi di classifica				
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw		12.200,00	-12.200,00	-100%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni		2.250,00	-2.250,00	-100%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.016.002	Altre Spese	2.000,00	3.830,00	-1.830,00	-48%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	1.000,00	9.847,64	-8.847,64	-90%
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	223.000,00	233.000,00	-10.000,00	-4%
1.01.01.01.02	Allenamenti e stages				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	34.000,00	37.500,00	-3.500,00	-9%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	7.000,00	6.371,50	628,50	10%
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	4.000,00	4.000,00		
CEB.018	Acquisto materiale di consumo		1.128,50	-1.128,50	-100%
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	12.000,00	12.000,00		



COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.01.01.01.02	Totale Allenamenti e stages	57.000,00	61.000,00	-4.000,00	-7%
1.01.01.01.04	Compensi per prestazioni contrattuali				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	310.000,00	322.000,00	-12.000,00	-4%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
1.01.01.01.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	310.000,00	322.000,00	-12.000,00	-4%
1.01.01.01.05	Interventi per gli atleti				
CEB.006	Spese mediche				
CEB.019	Tutela assicurativa				
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	528.200,00	571.000,00	-42.800,00	-7%
CEB.026	Tutela sanitaria				
CEB.500	Borse di studio agli atleti per il Club Olimpico				
1.01.01.01.05	Totale Interventi per gli atleti	528.200,00	571.000,00	-42.800,00	-7%
1.01.01.01.06	Spese per antidoping				
CEB.001.001	Spese di trasferta e soggiorno Velocità				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
1.01.01.01.06	Totale Spese per antidoping	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.01.	Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	1.118.200,00	1.187.000,00	-68.800,00	-6%
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali				
1.01.01.02.01	Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	50.000,00	19.000,00	31.000,00	163%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.000,00	28.000,00	-23.000,00	-82%
CEB.007.002	Premi di classifica				
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e s w				
CEB.016.002	Altre Spese	3.000,00	3.000,00		
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
CEB.084	Oneri previdenziali arbitri				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.01.01.02.01	Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.	58.000,00	50.000,00	8.000,00	16%
1.01.01.02.02	Allenamenti e stages				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	54.000,00	41.000,00	13.000,00	32%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	15.000,00	9.000,00	6.000,00	67%
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	1.000,00	1.000,00		
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e s w	10.000,00		10.000,00	
CEB.018	Acquisto materiale di consumo				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
1.01.01.02.02	Totale Allenamenti e stages	80.000,00	51.000,00	29.000,00	57%
1.01.01.02.04	Compensi per prestazioni contrattuali				
CEB.009	Compensi per distaccati Ministero				
1.01.01.02.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.02.05	Interventi per gli atleti				
CEB.006	Spese mediche				
CEB.019	Tutela assicurativa				
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	58.000,00	102.000,00	-44.000,00	-43%
CEB.026	Tutela sanitaria				
1.01.01.02.05	Totale Interventi per gli atleti	58.000,00	102.000,00	-44.000,00	-43%
1.01.01.02.06	Spese per antidoping				
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	196.000,00	203.000,00	-7.000,00	-3%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	1.314.200,00	1.390.000,00	-75.800,00	-5%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali				
CEB.001.001	Spese di trasferta e soggiorno Velocità	100.000,00	84.000,00	16.000,00	19%
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	439.000,00	342.037,00	96.963,00	28%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	17.000,00	20.890,00	-3.890,00	-19%
CEB.005.001	Materiali Velocità e attrezzature sportive non capitalizzabili	70.000,00	67.000,00	3.000,00	4%
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	25.000,00	11.980,85	13.019,15	109%
CEB.007.001	Montepremi Velocità	120.000,00	72.000,00	48.000,00	67%
CEB.007.002	Premi di classifica	250.000,00	233.050,00	16.950,00	7%
CEB.008	Premi di assicurazione	240.000,00	240.000,00		
CEB.010.001	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw Velocità	1.670.000,00	1.615.880,00	54.120,00	3%
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	115.000,00	106.275,00	8.725,00	8%
CEB.011	Coppe e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	20.000,00	15.000,00	5.000,00	33%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	355.000,00	401.024,56	-46.024,56	-11%
CEB.016.001	MiniGP - Minimoto Velocità	100.000,00	97.000,00	3.000,00	3%
CEB.016.002	Altre Spese	364.900,00	450.952,64	-86.052,64	-19%
CEB.016.004	Banco prova Coppa Italia		504,00	-504,00	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	23.000,00	23.950,00	-950,00	-4%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	400.000,00	374.600,00	25.400,00	7%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	3.000,00	4.000,00	-1.000,00	-25%
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	40.000,00	34.000,00	6.000,00	18%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.045.001	TV Velocità / Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
CEB.045.002	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica	190.000,00	171.569,95	18.430,05	11%
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive				
CEB.080.001	Collaboratori Velocità	305.000,00	282.100,00	22.900,00	8%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni	150.000,00	164.000,00	-14.000,00	-9%
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	4.998.900,00	4.813.814,00	185.086,00	4%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali				
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	95.000,00	95.000,00		
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	98.000,00	98.000,00	0,00	
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione				
1.01.02.04.01	Corsi di formaz.quadri tecnici e ufficiali di gara				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	41.000,00	34.300,00	6.700,00	20%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	3.000,00	500,00	2.500,00	500%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	3.000,00	10.700,00	-7.700,00	-72%
CEB.016.002	Altre Spese	1.000,00		1.000,00	
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	2.000,00	2.100,00	-100,00	-5%
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				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	2.000,00	1.900,00	100,00	5%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici e altri soggetti	20.000,00	33.000,00	-13.000,00	-39%
1.01.02.04.01	Totale Corsi di formaz.quadri tecnici e ufficiali di gara	72.000,00	82.500,00	-10.500,00	-13%
1.01.02.04.02	<u>Corsi di formazione per ufficiali di gara</u>				
CEB.038	Spese di organizzazione corsi				
1.01.02.04.02	Totale Corsi di formazione per ufficiali di gara	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.04.03	<u>Corsi di formazione per altri soggetti</u>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	70.000,00	26.188,00	43.812,00	167%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.000,00	2.920,00	2.080,00	71%
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw		22.692,00	-22.692,00	-100%
CEB.016.002	Altre Spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo				
CEB.030	Manutenzione ordinaria	1.000,00	1.000,00		
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				
1.01.02.04.03	Totale Corsi di formazione per altri soggetti	76.000,00	52.800,00	23.200,00	44%
1.01.02.04.04	<u>Ricerca e documentazione</u>				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
1.01.02.04.04	Totale Ricerca e documentazione	0,00	0,00	0,00	

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.01.02.04.	Totale Formazione ricerca e documentazione	148.000,00	135.300,00	12.700,00	9%
1.01.02.05	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	123.000,00	139.945,95	-16.945,95	-12%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	178.000,00	179.580,00	-1.580,00	-1%
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		49.640,00	-49.640,00	-100%
CEB.016.002	Altre Spese	166.000,00	126.228,00	39.772,00	32%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	40.000,00	3.000,00	37.000,00	1.233%
CEB.021	Borse di studio				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	150.000,00	133.000,00	17.000,00	13%
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing	271.000,00	280.688,00	-9.688,00	-3%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici	60.000,00	50.000,00	10.000,00	20%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	15.000,00	15.652,05	-652,05	-4%
CEB.045.002	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica				
CEB.049	Organiz. e/o partecipaz. a manif. a carattere sociale	200.000,00	88.600,00	111.400,00	126%
CEB.053	Partecipazione a manifestazioni				
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.02.05	Totale Promozione Sportiva	1.203.000,00	1.066.334,00	136.666,00	13%
1.01.02.06	<u>Contributi per l'attività sportiva</u>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	464.000,00	427.200,00	36.800,00	9%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti	20.000,00	20.000,00		
CEB.601	Contributi a Leghe				
1.01.02.06	Totale Contributi per l'attività sportiva	484.000,00	447.200,00	36.800,00	8%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.01.02.07	Gestione impianti sportivi				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	60.000,00	48.000,00	12.000,00	25%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	20.000,00	19.000,00	1.000,00	5%
CEB.016.002	Altre Spese	5.000,00		5.000,00	
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	3.000,00		3.000,00	
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.01.02.07	Totale Gestione impianti sportivi	88.000,00	67.000,00	21.000,00	31%
1.01.02.08	Altri costi per l'attività sportiva				
CEB.008	Premi di assicurazione	2.863.143,00	2.863.143,00		
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.01.02.08	Totale Altri costi per l'attività sportiva	2.863.143,00	2.863.143,00	0,00	
1.01.02.09	Ammortamenti attività sportiva				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	150.472,00	190.780,00	-40.308,00	-21%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	4.020,00	9.000,00	-4.980,00	-55%
1.01.02.09	Totale Ammortamenti attività sportiva	154.492,00	199.780,00	-45.288,00	-23%
1.01.02.10	Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva				
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	10.037.535,00	9.690.571,00	346.964,00	4%
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	11.351.735,00	11.080.571,00	271.164,00	2%
	In % sul Costo della produzione	64,73%	64,59%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	498.898,00	488.898,00	10.000,00	2%
	In % sul Costo della produzione	2,84%	2,85%		

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	11.850.633,00	11.569.469,00	281.164,00	2%
	In % sul Valore della Produzione	66,02%	65,59%		
	In % sul Costo della produzione	67,58%	67,44%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale				
2.01.01	Costi per il personale e collaborazioni				
CEB.071	Personale CONI - rimborso spese missione				
CEB.072	Personale CONI - rimborsi spese di trasferta a piè di lista				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	1.776.500,00	1.531.600,00	244.900,00	16%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	70.000,00	70.000,00		
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	372.000,00	372.000,00		
CEB.076	Premi assicurativi personale	14.000,00	14.000,00		
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	118.000,00	118.000,00		
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione				
CEB.079	Personale Federale - rimborsi spese di trasferta a piè di lista	30.000,00	30.000,00		
CEB.080.002	Collaboratori - compensi	95.000,00	180.000,00	-85.000,00	-47%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali	26.600,00	40.000,00	-13.400,00	-34%
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL				
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni				
CEB.085	Contratti per lavoratori interinali				
CEB.086	Costi di formazione del personale				
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				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
CEB.205	Premi di produzione personale ex Coni Servizi Spa	24.000,00	24.000,00		
CEB.206	Accantonamento tfr personale ex Coni Servizi Spa	42.000,00	42.000,00		
CEB.207	Indennità varie personale già federale	42.000,00	42.000,00		
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	32.000,00	26.900,00	5.100,00	19%
CEB.300	Buoni pasto/ticket restaurant	113.000,00	113.000,00		
CEB.800	Interventi assistenziali al personale				
2.01.01	Totale Costi per il personale e collaborazioni	3.565.100,00	3.413.500,00	151.600,00	4%
2.01.02	Organi e Commissioni federali				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	140.000,00	120.000,00	20.000,00	17%
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	51.000,00	51.000,00		
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	35.000,00	35.000,00		
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	45.000,00	45.000,00		
CEB.090	Assemblea nazionale		120.000,00	-120.000,00	-100%
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	271.000,00	371.000,00	-100.000,00	-27%
2.01.03	Costi per la comunicazione				
CEB.016.002	Altre Spese	4.000,00	4.000,00		
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	120.000,00	120.000,00		
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	4.000,00		4.000,00	
2.01.03	Totale Costi per la comunicazione	138.000,00	134.000,00	4.000,00	3%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
2.01.04	Costi generali				
CEB.008	Premi di assicurazione	50.000,00	50.000,00		
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	20.000,00	17.500,00	2.500,00	14%
CEB.016.002	Altre Spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	235.000,00	227.390,00	7.610,00	3%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	20.000,00	19.507,00	493,00	3%
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	65.000,00	72.625,00	-7.625,00	-10%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche				
CEB.064	Utenze e servizi	42.000,00	42.000,00		
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	75.000,00	75.000,00		
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali	125.000,00	125.000,00		
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione	24.000,00	24.000,00		
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	210.000,00	210.000,00		
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	110.000,00	117.000,00	-7.000,00	-6%
CEB.101.001	Spese telefoniche da rete mobile	100.000,00	100.000,00		
CEB.101.002	Spese postali	90.000,00	94.850,00	-4.850,00	-5%
CEB.101.003	Spese telefoniche da rete fissa	35.000,00	35.000,00		
CEB.105	Spese di rappresentanza	15.000,00	15.000,00		
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	10.000,00	10.000,00		
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria	11.000,00	11.000,00		
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	20.000,00	20.000,00		
CEB.600	Costo per la sicurezza del personale	5.000,00	5.000,00		
2.01.04	Totale Costi generali	1.262.000,00	1.270.872,00	-8.872,00	-1%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	52.105,00	65.000,00	-12.895,00	-20%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	99.000,00	56.500,00	42.500,00	75%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
2.01.05	Totale Ammortamenti per funzionamento	151.105,00	121.500,00	29.605,00	24%
2.01.06	Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi e oneri				
CEB.070	Accantonamento cause legali in corso				
CEB.603	Accantonamento Fondo svalutazione crediti				
2.01.06	Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento	0,00	0,00	0,00	
2.01.07	Delta rimanenze materiale di consumo per funzionamento				
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	Rimborsi allo Stato per applicazione norme contenimento spesa pubblica amministrazione				
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	5.387.205,00	5.310.872,00	76.333,00	1%
	In % sul Costo della produzione	30,72%	30,96%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	298.157,00	275.055,00	23.102,00	8%
	In % sul Costo della produzione	1,70%	1,60%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	5.685.362,00	5.585.927,00	99.435,00	2%
	In % sul Valore della Produzione	31,67%	31,67%		
	In % sul Costo della produzione	32,42%	32,56%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	17.535.995,00	17.155.396,00	380.599,00	2%
	In % sul Valore della Produzione	97,69%	97,26%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	414.488,00	483.063,35	-68.575,35	-14%
	In % sul Valore della Produzione	2,31%	2,74%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
CEC.	Oneri finanziari				
CED.20.001	Interessi attivi	1.200,00	8.000,00	-6.800,00	-85%
CEC.17.002	Interessi passivi				
CEC.	Totale Oneri finanziari	1.200,00	8.000,00	-6.800,00	-85%
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				
CED.	Totale Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
CEE.	Imposte sul reddito				
CEE.001	IRPEG				
CEE.002	IRAP	110.000,00	80.000,00	30.000,00	38%
CEE.003	IRES	3.000,00	3.000,00		
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-113.000,00	-83.000,00	-30.000,00	36%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	302.688,00	408.063,35	-105.375,35	-26%





Preventivo Economico OT

Quadro riepilogativo



COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.01	Attività agonistica	113.000,00	113.000,00	0,00	
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive	325.618,00	325.618,00	0,00	
1.02.03	Corsi di formazione	45.500,00	45.500,00	0,00	
1.02.04	Promozione Sportiva	14.780,00	4.780,00	10.000,00	209%
1.02.06	Gestione impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	498.898,00	488.898,00	10.000,00	2%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	498.898,00	488.898,00	10.000,00	2%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.01	Costi per i collaboratori	6.204,00	3.102,00	3.102,00	100%
2.02.02	Organi e Commissioni	164.100,00	144.100,00	20.000,00	14%
2.02.03	Costi generali	127.853,00	127.853,00	0,00	
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.	298.157,00	275.055,00	23.102,00	8%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	298.157,00	275.055,00	23.102,00	8%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	797.055,00	763.953,00	33.102,00	4%



Preventivo Economico OT

Quadro analitico

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
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	40.000,00	40.000,00		
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	30.000,00	30.000,00		
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	40.000,00	40.000,00		
CEB.007.002	Premi di classifica	3.000,00	3.000,00		
CEB.065	Canoni ed oneri locativi				
1.02.01	Totale Attività agonistica	113.000,00	113.000,00	0,00	
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	56.798,00	56.798,00		
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	30.000,00	30.000,00		
CEB.007.002	Premi di classifica	500,00	500,00		
CEB.011	Coppe e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	45.000,00	45.000,00		
CEB.016.002	Altre Spese	65.000,00	65.000,00		
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	128.320,00	128.320,00		
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
CEB.029	Corrispettivo per ingaggio squadre partecipanti				
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.031	Assistenza medica, antidoping				
CEB.032.002	Noleggio materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti ed automezzi				
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				
CEB.084	Oneri previdenziali arbitri				
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.02.02	Totale Organizzazione Manifestazione Sportive	325.618,00	325.618,00	0,00	
1.02.03	Corsi di formazione				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	10.000,00	10.000,00		
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	30.000,00	30.000,00		
CEB.016.002	Altre Spese	5.000,00	5.000,00		
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	500,00	500,00		
CEB.037	Spese per partecipazione a corsi nazionali ed internazionali				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.054	Formazione di quadri tecnici e altri soggetti				
1.02.03	Totale Corsi di formazione	45.500,00	45.500,00	0,00	
1.02.04	Promozione Sportiva				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	4.780,00	4.780,00		
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.011	Coppe e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.046	Organizz. e/o partecipaz. a Giochi Sportivi Studenteschi				
CEB.047	Centri di Avviamento allo Sport				
CEB.048	Sport nella scuola				
CEB.049	Organiz. e/o partecipaz. a manif. a carattere sociale	10.000,00		10.000,00	
CEB.055	Premi e borse di studio				
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi				
1.02.04	Totale Promozione Sportiva	14.780,00	4.780,00	10.000,00	209%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
1.02.06	Gestione impianti sportivi				
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.	498.898,00	488.898,00	10.000,00	2%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	498.898,00	488.898,00	10.000,00	2%
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	6.204,00	3.102,00	3.102,00	100%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali				
2.02.01	Totale Costi per i collaboratori	6.204,00	3.102,00	3.102,00	100%
2.02.02	Organi e Commissioni				
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	142.100,00	142.100,00		
CEB.109	Assemblea regionale	20.000,00		20.000,00	
CEB.110.	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni regionali	2.000,00	2.000,00		
2.02.02	Totale Organi e Commissioni	164.100,00	144.100,00	20.000,00	14%
2.02.03	Costi generali				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	10.000,00	10.000,00		
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	5.000,00	5.000,00		
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	20.055,00	20.055,00		
CEB.030	Manutenzione ordinaria	4.000,00	4.000,00		
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	1.000,00	1.000,00		

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2017	Preventivo Economico Aggiornato 2016	€	%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	500,00	500,00		
CEB.064	Utenze e servizi	30.000,00	30.000,00		
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	40.000,00	40.000,00		
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	3.000,00	3.000,00		
CEB.101.001	Spese telefoniche da rete mobile				
CEB.101.002	Spese postali	12.000,00	12.000,00		
CEB.105	Spese di rappresentanza	1.298,00	1.298,00		
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	1.000,00	1.000,00		
2.02.03	Totale Costi generali	127.853,00	127.853,00	0,00	
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	298.157,00	275.055,00	23.102,00	8%
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	298.157,00	275.055,00	23.102,00	8%
COSTO STRUTT. TERRIT.		797.055,00	763.953,00	33.102,00	4%





Pianificazione

Tesoreria - Investimenti e Dismissioni



Rendiconto finanziario

Descrizione entrate / uscite		2017	2016
A)	SALDO INIZIALE DI TESORERIA	€ 4.708.894	€ 4.078.551
FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE DI ESERCIZI PRECEDENTI:			
	+ incassi di crediti da esercizi precedenti	680.000	800.000
	- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	- 1.600.000	- 1.200.000
B)	SALDO FLUSSI DI TESORERIA DA ESERCIZI PRECEDENTI	-€ 920.000	-€ 400.000
FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE DELL'ESERCIZIO CORRENTE:			
Incassi da gestione economica			
	da contributi dal CONI	4.147.728	4.247.728
	da contributi dallo stato, regioni ed enti	70.000	89.994
	da quote dagli associati	10.593.000	10.349.974
	da ricavi da manifestazioni internazionali	215.000	215.000
	da ricavi da manifestazioni nazionali	1.950.000	2.124.459
	da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	90.000	110.000
	da altri ricavi della gestione ordinaria	14.755	14.755
	Totale incassi da gestione economica	€ 17.080.483	€ 17.151.910
Entrate da dismissioni			
	di immobilizzazioni materiali		
	di immobilizzazioni immateriali		
	di immobilizzazioni finanziarie		
	di attività finanziarie non immobilizzate		
	Totale incassi da dismissioni	€ -	€ -
Entrate da gestione finanziaria			
	da accensione mutui		
	da accensione prestiti	1.200	8.000
	da interessi attivi bancari/postali		
	Totale entrate da gestione finanziaria	€ 1.200	€ 8.000
C1)	Totale flussi in entrata dell'esercizio corrente	€ 17.081.683	€ 17.159.910
Uscite da gestione economica			
	per attività sportiva centrale	10.700.000	10.655.108
	per attività sportiva periferica	450.000	478.898
	per funzionamento centrale	4.600.000	4.839.804
	per funzionamento periferico	280.000	260.055
	per imposte	113.000	115.618
	Totale pagamenti da gestione economica	€ 16.143.000	€ 16.349.483
Uscite da investimenti			
	per immobilizzazioni materiali	173.000	188.810
	per immobilizzazioni immateriali	135.000	121.000
	per immobilizzazioni finanziarie		
	per attività finanziarie non immobilizzate		
	Totale pagamenti da investimenti	€ 308.000	€ 309.810
Uscite da gestione finanziaria			
	per rimborso mutui		
	per rimborso prestiti		
	da interessi passivi bancari/postali		
	Totale uscite da gestione finanziaria	€ -	€ -
C2)	Totale flussi in uscita dell'esercizio corrente	€ 16.451.000	€ 16.659.293
D)= C1-C2	SALDO FLUSSI DA GESTIONE DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 630.683	€ 500.617
E)= A+B+D	SALDO FINALE DI TESORERIA AL 31/12	€ 4.419.577	€ 4.179.168

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2017)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2017)
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	130.000,00			
SPA.B.01.07.01.01	Migliorie su beni di terzi	5.000,00			
Totale immobilizzazioni immateriali		135.000,00	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	95.000,00			
SPA.B.02.04.01.01	Mobili arredi	5.000,00			
SPA.B.02.04.02.01	Macchine d'ufficio	20.000,00			
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)				
Totale immobilizzazioni materiali		173.000,00	0,00	0,00	0,00
SPA.B.03.	<u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>				
SPA.B.03.01.01.01	Partecipazioni in società				
Totale immobilizzazioni finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		308.000,00	0,00	0,00	0,00





Relazione del Collegio

al Preventivo Economico



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Il preventivo economico 2017 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, sarà sottoposto all'esame della Consiglio federale nella seduta del 10/11 novembre p.v. e successivamente inoltrato al CONI ai fini della definitiva approvazione.

Il Collegio rileva che il CONI in attesa che la Giunta CONI del 22 novembre p.v. deliberi circa l'assegnazione dei contributi alle Federazioni, con comunicazione prot. n. 670 del 4/11/2016, ha concesso in alternativa o la possibilità di prorogare l'approvazione del budget in esame al 31 gennaio 2017 o la possibilità di "procedere comunque all'approvazione dello stesso in una data antecedente, facendo riferimento al dato storico dei contributi assegnati dal CONI per il 2016, salvo poi procedere al tempestivo aggiornamento del budget con apposito provvedimento di variazione nel momento in cui saranno comunicate dall'Ente le assegnazioni effettive per il 2017".

Il Collegio dà atto che il budget è stato predisposto sulla base della modulistica e delle istruzioni fornite dal CONI. Lo schema evidenzia un utile di €302.688 e si caratterizza in particolare:

1. per essere redatto secondo i principi propri della contabilità economica;
2. per considerare contributi del CONI per complessivi €4.147.728, di cui:
 - a) €1.289.643 da destinare alla preparazione olimpica e alto livello;
 - b) €2.406.560 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) €129.114 integrativi in base alle valutazioni della Giunta Nazionale del CONI;
3. per considerare un incremento dei ricavi derivanti dalle Quote degli associati pari a circa €243.027 (+2%);
4. per considerare altresì un incremento dei ricavi derivanti da Manifestazioni Nazionali per euro 205.491 (+8%);
5. per la conferma di far gestire dall'organizzazione centrale la spesa dell'organizzazione territoriale e soprattutto la conferma anche nel 2017 della gestione (costi e ricavi) del settore della velocità nazionale;
6. per la previsione di un utile atteso a fine esercizio di €302.688, in linea con il Piano di rientro quadriennale (2015/2018) dalla perdita conseguita nel 2012 concordato con il CONI, che riporterebbe in attivo il Patrimonio netto federale, seppur ancora al di sotto del livello minimo previsto dal CONI e pari al 3% della media aritmetica dei costi di produzione, degli oneri finanziari, degli oneri straordinari e delle imposte degli ultimi 3 anni.

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.

In particolare, si prende atto che sulla base di quanto indicato dal CONI con la circolare prot. 646 del 27/10/2016 circa il recepimento nei bilanci federali delle novità introdotte dal D. Lgs. 139/2015 in materia appunto di bilanci, nel presente budget è stato utilizzato lo schema di rendiconto finanziario indicato dal Coni nella suddetta circolare.

Tanto premesso, va precisato che il documento di previsione per l'esercizio 2017 espone, accanto ai valori di previsione, un'apposita colonna riportante i dati concernenti la stima realistica "a chiudere" del bilancio dell'esercizio corrente aggiornato dalle note di variazione al preventivo economico 2016 in precedenza approvate 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. rendiconto finanziario.

La tabella seguente riassume e sintetizza il budget 2017 e il preventivo economico aggiornato 2016:

Valori in Euro	Preventivo 2017	Prev. Agg. 2016	Variazioni 2017 - 2016	%
A. VALORE DELLA PRODUZIONE				
1. Attività centrale	17.950.483	17.638.459	312.024	2%
di cui: (Contributi CONI)	4.147.728	4.247.728	-100.000	-2%
Contributi Stato, Regioni Enti locali	50000	69.994	-19.994	-29%
(Quote degli associati)	10.298.000	10.054.973	243.027	2%
(Altri ricavi)	3.129.755	2.920.764	208.991	7%
2. Attività struttura territoriale	325.000	345.000	-20.000	-6%
A. Totale VALORE DELLA PRODUZIONE	17.950.483	17.638.459	312.024	2%

B. COSTI DELLA PRODUZIONE				
1. Attività sportiva centrale	11.351.735	11.080.571	271.164	2%
di cui: (Preparazione Olimpica/A.L.)	1.314.200	1.390.000	-75.800	-5%
(Organizzaz. Manifestaz. Sportive nazionali)	4.998.900	4.813.814	185.086	4%
(Promozione sportiva)	1.203.000	1.066.334	136.666	13%
(Altri costi per l'attività sportiva)	2.863.143	2.863.143	0	0%
(Ulteriori voci di costo)	972.492	947.280	25.212	3%
2. Attività struttura territoriale	498.898	488.898	10.000	2%
3. Funzionamento e costi struttura centrale	5.387.205	5.310.872	76.333	1%
4. Funzionamento e costi struttura territoriale	298.157	275.055	23.102	8%
			0	
B. Totale COSTO DELLA PRODUZIONE	17.535.995	17.155.396	380.599	2%
DIFF. VALORE-COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)	414.488	483.063	-68.575	-14%
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	1.200	8.000	-6.800	-85%
D. RETTIFICHE DI VALORE ATT. FINANZIARIE	0	0	0	
E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	0	0	
Imposte sul reddito	-113.000	-83.000	-30.000	36%
Risultato d'esercizio	302.688	408.063	-105.375	-26%

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.

Per quanto riguarda le singole voci oggetto di previsione è emerso, nell'ambito del totale dei ricavi ascrivibili al valore della produzione (€17.950.483, dato superiore rispetto a quello del 2016 di €312.024, +2%), che i contributi CONI pari a €4.147.728 sono diminuiti rispetto al 2016 (€- 100.000, -2%), per il fatto di non aver tenuto conto dei contributi straordinari. Subiscono un decremento i ricavi derivanti dai contributi dello Stato, Regioni ed enti locali (€-19.994, -29%), mentre registrano un incremento quelli da Quote degli Associati (euro 243.027, +2%) e da Manifestazioni nazionali (€205.491, +8%), quelli da pubblicità e sponsorizzazioni (€+3.500, +3%).

Restano invariati gli altri ricavi della gestione ordinaria (€14.755) e quelli da Manifestazioni internazionali (€215.000). Per quanto riguarda in particolare gli incrementi dei ricavi derivanti dalle Quote degli associati (€+243.026, +2%), questi derivano principalmente dall'incremento del costo delle Licenze nazionali, diverso a seconda della tipologia di Licenza, ferma restando la previsione del numero delle licenze vendute, e dall'incremento del costo di iscrizione all'Albo istruttori di guida. Non si è invece tenuto conto dell'incremento del costo delle tessere, per cui i ricavi da tesseramento sono stati assunti prudentemente in misura uguale ai ricavi consuntivati nel 2016.

L'incremento dei ricavi da manifestazioni nazionali (€+205.491, +8%), deriva invece dall'introduzione di una nuova tappa del CIV, e a tale aumento è correlato analogo incremento dei costi per l'Organizzazione della Manifestazioni Sportive Nazionali (€+185.086, +4%). I ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni subiscono un incremento minimo (€+ 3.500, +3%), derivante da un nuovo contratto di sponsorizzazione con la società ELF (€80.000).

Per quanto concerne i criteri di stima dei ricavi, si rileva che, come ricordato in premessa, i contributi erogati dal CONI sono stati assunti sulla base del dato storico dei contributi assegnati per il 2016, con obbligo di procedere al tempestivo aggiornamento al momento della definitiva assegnazione.

Per le altre fonti di ricavo, le stime sono determinate sulla base dei dati desumibili dal preventivo economico 2016 aggiornato e, per quanto riguarda i ricavi derivanti da pubblicità e sponsorizzazioni, sulla base dei contratti già definiti o 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).

Tali criteri appaiono al Collegio realistici e prudentiali.

Per quanto attiene infine alla stima dei ricavi derivanti dalla Velocità (CIV, Coppa Italia, Campionato Italiano MiniGp e Minimoto), all'interno dei Ricavi da Manifestazioni Nazionali, si prende atto della relazione rilasciata in data 6/11/2016 dal responsabile di settore.

Il costo della produzione, pari a complessivi €17.535.995 registra un incremento (€+380.599, +2%) rispetto ai dati aggiornati 2016, pari ad € 17.155.396, sia a livello di costi per l'attività sportiva, sia a livello dei costi di funzionamento. In particolare, il costo per l'attività sportiva centrale fa registrare un incremento di €271.164 (+2%), collegato principalmente al suddetto incremento dei costi per l'Organizzazione delle Manifestazioni sportive nazionali (€185.086, +4%) e a quello dei costi per la promozione sportiva (€+136.666 +13%), quest'ultimo dovuto principalmente alla previsione dello svolgimento di una tappa del Meeting del Comitato d'Epoca presso il circuito di Imola.

I costi per l'attività sportiva della struttura territoriale sono stimati stabili (+€10.000) rispetto al 2016 (€498.898, +2%). Nell'ambito del costo complessivo della produzione, gli oneri attinenti al funzionamento, che ammontano complessivamente a €5.387.205, incidono nella misura del 30,72% sul totale del costo della produzione, rimanendo stabili rispetto ai dati del preventivo economico aggiornato 2016 (30,96%). In tale ambito, si rileva un incremento dei costi per il personale (€+151.600, +4%), connessi alla scelta federale di procedere con l'assunzione di n. 2 dipendenti a tempo indeterminato e agli incrementi per i livelli di inquadramento previsti nel 2017.

Sempre nell'ambito dei costi per il funzionamento centrale, si rileva un incremento dei costi per gli ammortamenti (€+29.605) connessi principalmente all'acquisto previsto nel 2017 di licenze d'uso e software per circa euro 130.000.

I costi per il funzionamento delle strutture territoriali evidenziano l'importo di €298.157 con un incremento dell'8% (€+23.102) rispetto a quanto risultante dai dati del preventivo economico aggiornato del 2016.

Per quanto attiene nello specifico ai costi del personale, il Collegio rileva che la spesa complessiva prevista ammonta a €3.565.100, mentre la previsione del contributo che il CONI riconosce per detta spesa è pari a €2.406.560.

Si segnala infine, tra i Costi per l'attività sportiva centrale, l'incremento di:

- spese di trasferta e soggiorno di Alto Livello nell'obiettivo Manifestazioni sportive Nazionali/Internazionali €31.000,00 riconducibile al Settore Tecnico federale;

- spese di trasferta e soggiorno €96.963,00, montepremi velocità €48.000,00 e noleggio materiale tecnico sportivo €54.120,00 nell'obiettivo Organizzazione Manifestazioni sportive nazionali per la previsione di una nuova tappa del Civ;
- spese di trasferta e soggiorno nell'obiettivo Corsi di formazione per altri soggetti €43.812,00 riconducibile al Settore Tecnico federale.

In merito, infine, ai costi previsti per le imposte sul reddito e per le imposte e tasse varie (€113.000), essi sono stimati in misura superiore all'esercizio 2016 (€+30.000, +36%) mentre i proventi finanziari vengono stimati in misura ridotta rispetto al 2016 (€1.200, -85%).

Il Collegio, quindi, prendendo atto delle motivazioni addotte dal Presidente federale nella propria relazione ed effettuati i propri riscontri, rileva che i costi esposti nel bilancio preventivo sono 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 quadriennale, invita la Federazione a proseguire con il continuo monitoraggio delle entrate, su base almeno mensile, al fine di non sostenere costi senza la relativa copertura ed al fine altresì di essere in grado di adottare, tempestivamente, eventuali provvedimenti di variazione.

Il Collegio vigilerà sul 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 €308.000, di cui €173.000 per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali, mentre la restante parte di €135.000 attiene alle immobilizzazioni immateriali (acquisto di software). 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 €95.000 e l'acquisto di macchine d'ufficio per €20.000.

Tra le immobilizzazioni immateriali si segnala l'acquisto di licenze d'uso e sviluppo software legate al nuovo sistema informativo federale on-line, per €130.000.

La relazione del Presidente federale fornisce elementi di dettaglio sulle singole voci interessate dal programma di investimento. Dal prospetto relativo al Rendiconto finanziario si evidenzia, infine, un saldo finale presunto al 31.12.2017 di €4.419.577.

In conclusione, il Collegio dei Revisori dei conti, ritiene che la realizzazione dei valori contenuti nel budget per il 2017 possa contribuire ad assicurare un equilibrio economico e finanziario della gestione federale e pertanto esprime parere favorevole all'approvazione del Preventivo economico 2017 della Federazione Motociclistica Italiana.

Roma, 9 novembre 2016

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Francesco BRANDI 

Dott. Edoardo SANSONI 

Dott.ssa Anna Maria USTINO 