



Federazione
Motociclistica
Italiana

www.federmoto.it

BudgetFMI

Conto Economico, Pianificazioni
e Relazione del Collegio

2018

Il Bilancio di Previsione della Federazione Motociclistica Italiana per l'esercizio 2018 è stato approvato dalla Giunta Nazionale del CONI, nella riunione del 18 dicembre 2017, con provvedimento n. 568.



RELAZIONE DEL PRESIDENTEpag. 1

RELAZIONE BUDGET PREVENTIVO COMITATO VELOCITÀpag. 21

PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO)pag. 29

PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO)pag. 35

PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI (QUADRO RIEPILOGATIVO)pag. 57

PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI (QUADRO ANALITICO)pag. 61

PIANIFICAZIONE TESORERIA - INVESTIMENTI DISMISSIONIpag. 67

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTIpag. 73



Relazione del Presidente

al Preventivo Economico



RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL PREVENTIVO ECONOMICO 2018

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 2018

Il Budget previsionale predisposto per l'esercizio 2018 si basa sui seguenti aspetti generali:

1. **APPOSTAZIONE DEI CONTRIBUTI CONI NELLA MISURA DI QUELLI ASSEGNATI NEL 2017 IN ATTESA DI ASSEGNAZIONE DEFINITIVA;**
2. **ATTENTA E PRECISA ANALISI DEI RICAVI DALL'AUTOFINANZIAMENTO, PER I QUALI SI È TENUTO CONTO DEI DATI PRE-CONSUNTIVATI DEL 2017 ALLA 3 VARIAZIONE DI BILANCIO E DI ALCUNI INTERVENTI SUL TARIFFARIO DELLE LICENZE SPORTIVE NAZIONALI E DI ALCUNE TIPOLOGIE DI TESSERE;**
3. **UTILIZZO INTEGRALE DELLA CONTRIBUZIONE CONI PER L'ATTIVITÀ ALTO LIVELLO;**
4. **ORGANIZZAZIONE DEL CAMPIONATO ITALIANO VELOCITÀ, PER L'ANALISI DEL QUALE SI RIMANDA ALLA RELAZIONE DETTAGLIATA ALLEGATA;**
5. **RAGGIUNGIMENTO PER L'ANNO 2018 DELL' UTILE DI € 214.000,00 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 decisa dal Consiglio Federale.

In maggiore analisi, sempre in via generale, il Budget previsionale predisposto per l'esercizio 2018 si basa inoltre sui seguenti criteri:

1 - I ricavi da autofinanziamento sono stati determinati in via prudenziale sulla base dei dati preventivati alla terza variazione 2017. Per le entrate di riaffiliazione e tesseramento 2018 si precisa che la campagna 2018 partirà in anticipo rispetto agli anni passati. E le tipologie di tessere saranno principalmente quattro:

Tessera Member € 35,00

Tessera Sport € 110,00

Tessera Sport Autodromi passata da € 70,00 ad € 80,00

Tessera Moto Club Italia passata da € 55,00 ad € 60,00

Novità assoluta sarà la tessera digitale (tessera Member) attraverso l'iscrizione a MyFMI e altra novità riguarda le **riaffiliazioni**, i cui costi saranno differenziati a seconda del periodo temporale di effettuazione.

Per quanto riguarda le licenze agonistiche 2018 la FMI ha inaugurato un nuovo progetto di classificazione, volto a semplificare l'attuale sistema che prevedeva 14 diverse tipologie di licenze, che vede fondamentalmente le seguenti due principali tipologie:

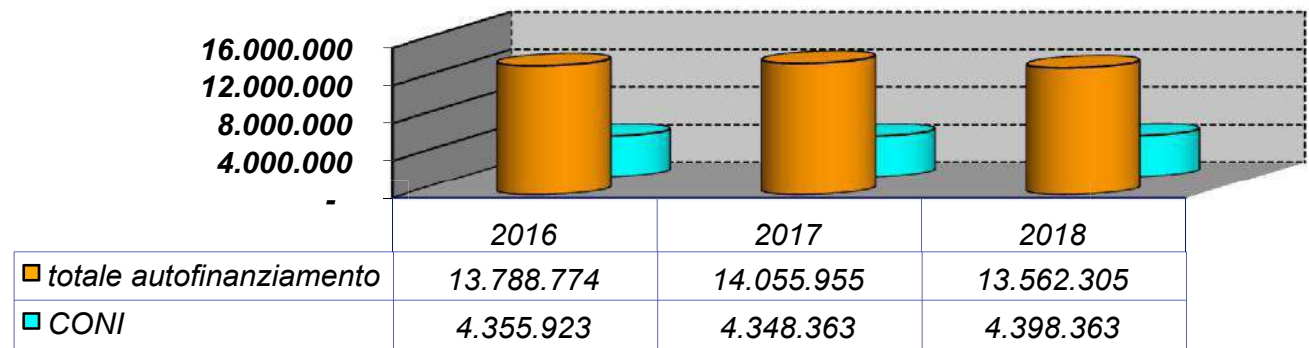
Fuoristrada e Velocità' entrambe allo stesso costo di € 150,00. La prima permette di partecipare a tutte le gare Off Road, la seconda alle manifestazioni di velocità su pista con esclusione di quelle che richiedono la licenza velocità Elite.

A queste due principali tipologie si aggiungono

- La licenza miniyoung € 60,00 riservata all'attività sportiva dei minori di 14 anni,
- La licenza fuoristrada amatoriale € 75,00 riservata ai nuovi licenziati;
- La licenza fuoristrada elite € 340,00 riservata ad alcuni piloti riconosciuti per merito sportivo;
- La licenza velocità Elite € 390,00 per partecipare ad alcuni campionati specifici quali Coppa Italia e Civ nel settore velocità;
- La licenza velocità one event € 80,00 rimasta invariata, riservata ai tesserati fmi che vogliono partecipare solo ad alcune manifestazioni di velocità a carattere promozionale.

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 2017, comprensiva del contributo straordinario AL di € 50.000, si ritiene opportuno confrontare i dati previsti per il 2018 con i dati degli ultimi due anni (2016 consuntivato e 2017 assestato alla 3a variazione):

AUTOFINANZIAMENTO 2016/2018



2 - Per i contributi dello Stato Regione ed Enti Locali si è ritenuto opportuno non appostare alcun importo nel conto in entrata CEA.031 OB. 1.02 dal momento che non si ha ancora certezza di tali contribuzioni. Tradizionalmente tale voce viene attivata per i contributi finalizzati ad attività del Dipartimento Educazione stradale. Pertanto tale criterio è presente nel corrispettivo conto in uscita CEB.016.002 OB. 1.01.02.05, che prevede attività del Dipartimento Educazione stradale. Ovviamente entrambi i conti verranno finanziati nel corso dell'anno al momento della formalizzazione di eventuali contributi con opportune variazioni di bilancio.

3 - Relativamente ai ricavi da manifestazioni internazionali si prevedono come da elenco FIM entrate per euro 167.500, 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 i costi per l'attività internazionale della Commissione Turistica.

4 - Relativamente ai ricavi da manifestazioni nazionali si prevede un incremento pari al 2% dovuto principalmente a maggiori introiti previsti per alcune attività del Campionato velocità.

5 - Per quanto riguarda i ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni si rileva un decremento pari al -58% rispetto al dato 2017, poiché allo stato non vi sono ancora accordi di sponsorizzazione formalizzati per l'anno 2018.

6 - **Costi per l'Attività sportiva.** Lo stanziamento totale per l'attività sportiva 2018 indica un decremento del 6% rispetto al dato assestato 2017. Tale diminuzione trova la sua principale motivazione in una generale attuazione di contenimento dei costi, che nel 2017 erano sensibilmente aumentati, rispetto all'andamento in percentuale degli anni precedenti.

Evidenziamo pertanto i dati di raffronto fra il Bilancio Consuntivo al 31 dicembre 2016, il dato preventivato alla 3a variazione 2017, ed il dato di previsione per il 2018.

	2016 (consuntivato)	2017 (preventivato 3 variazione)	2018 (preventivato)
Costi attività sport.centrale	€ 10.891.452	€ 11.756.938	€ 10.970.869
Costi attività sport. O.T.	€ 496.693	€ 498.898	€ 578.857

7 - **Costi di funzionamento generali** - i costi della struttura, pur se sempre sottoposti ad una attenta verifica ed ad un costante controllo preventivo, risultano nell'insieme in lieve aumento in parallelo all'aumento delle molteplici attività federali e delle iniziative da supportare, costante dal 2007 in poi.

Questi i dati degli ultimi tre esercizi:

	2016 (consuntivato)	2017 (preventivato 3 variazione)	2018 (preventivato)
Costi funzionamento centrale	€ 5.582.978	€ 5.367.205	€ 5.433.100
Costi funzionamento O.T.	€ 264.947	€ 298.157	€ 265.225

ANALISI DEL BUDGET 2018

Tutto ciò premesso, di seguito si forniscono le necessarie informazioni volte ad illustrare analiticamente il documento programmatico relativo all'esercizio 2018.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il budget di previsione 2018 prevede ricavi totali pari a € 17.599.668 con un decremento del 4 % rispetto al budget preventivato alla 3^ variazione dell'anno 2017. Tale decremento, pari ad € 803.450 è dovuto alla concorrenza dei seguenti fattori:

- Azzeramento contributi dello Stato Regioni ed Enti Locali;
- Diminuzione delle quote degli associati;
- Diminuzione dei ricavi da pubblicità e sponsorizzazione.

	2016 (consuntivato)	2017 (preventivato 3°variazione)	2018 (preventivato)
valore produzione	€ 18.143.925	€ 18.403.118	€ 17.599.668

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

CONTRIBUTI CONI € 4.398.363 - Ob. 1.01

I contributi Coni sono stati inseriti tenendo conto della comunicazione ricevuta dal CONI in data 26/10/2017 prot. N. 361 nella quale si suggerisce alle Federazioni che intendono procedere all'approvazione del loro budget 2018, senza la comunicazione ufficiale dei contributi 2018, di far riferimento al dato storico dei contributi assegnati nel 2017.

- Funzionamento ed attività sportiva	€ 370.772
- Attività di PO/AL	€ 1.483.089
- Contributi straordinari	€ 50.000
- Altri contributi Coni	€ 10.000
- Risorse umane- Personale federale	€ 1.468.416
- Ex CONI servizi	€ 1.016.086
Per complessivi	€ 4.398.363

Descrizione	2016	2017	2018
CONTRIBUTI CONI	€ 4.355.923	€ 4.348.363	€ 4.398.363

CONTRIBUTI DA STATO, REGIONI, ENTI LOCALI € 0,00 Ob. 1.02

Allo stato attuale, per l'Attività Centrale, non risultano formalizzati accordi per ricevere contributi da Stato Regioni Enti locali.

Descrizione	2016	2017	2018
CONTRIBUTI DA ENTI	€ 73.419	€ 150.000	€ 0

QUOTE DEGLI ASSOCIATI € 9.611.000 OB. 1.03 (nazionale)

Il dato delle quote degli associati prevede un decremento pari ad € 345.000 dovuto per buona parte ad una prudenziale valutazione dei ricavi per tesseramento e le licenze nazionali, alla eliminazione delle tessere hobby card nonché, di contro, ad alcuni maggior ricavi per servizi specifici. Si precisa che nell'anno 2018 è stato istituito un nuovo conto dedicato ai ricavi della scuola di motociclismo federale.

Questo obiettivo comprende in dettaglio:

- **Quote di affiliazione e riaffiliazione moto club, case costruttrici, organizzatori team e scuderie:** Si attestano ad euro 297.000 con un decremento nella previsione delle licenze Organizzatori di circa 20.000, nelle case costruttrici di € 10.000 e nelle scuderie di € 1.000. Si prevede un incremento di € 15.000 nelle quote di affiliazione e riaffiliazione.
- **Quote di tesseramento:** si attestano ad € 4.900.000 in linea con quanto preventivato nel 2017 (preventivo aggiornato alla 3a variazione 2017). La previsione non tiene conto dei nuovi aumenti che riguardano la tessera sport per autodromo che passa da € 70,00 ad € 80,00 e la tessera Moto Club Italia passata da € 55,00 ad € 60,00.
- **Licenze nazionali:** il dato prevede un decremento di € 250.000 e si attesta ad € 2.250.000. Nell'anno 2018 la previsione è volta ad essere prudenziale per la nuova riclassificazione delle licenze.
- **Licenze internazionali:** il dato prevede uno stanziamento prudenziale di € 180.000.
- **Servizi all'attività sportiva** (Multe e tasse gare, diritti segreteria, quote iscrizioni a corsi) pari ad € 1.984.000 per il 2018 evidenziano un decremento di € 421.000,00, rispetto al dato preventivato alla terza variazione 2017, derivante dal risultato algebrico delle seguenti variazioni:

- Altre Tasse	- 10.000,00
-Tasse impianti	+ 26.000,00
-Tassa appr.ne gare	- 8.000,00
- CPC	+ 32.000,00
- Multe	+ 5.000,00
- Servizio cronometraggio	+ 10.000,00
- Tassa RC GARE	- 420.000,00
- Tassa assist. Legale MC	- 25.000,00
- Diritti di segreteria naz.	+ 60.000,00
- Albo istruttori guida	- 35.000,00
- Elenco Igast	+ 4.000,00
- Elenco Medici di gara	+ 10.000,00
- Corso Hobby card sport	- 70.000,00
- Corso teorico pratico CTP	- 8.000,00
- Corso Igast	- 2.000,00
- Corso Uff. Perc.GUE	- 12.000,00
- Scuola Motocicl. federale	+ 24.000,00

La previsione è in aumento per i soli ricavi per tasse omologa impianti sportivi, tassa CPC (ex CSPI), servizio di cronometraggio, elenco medici di gara, elenco lgast e scuola di motociclismo federale di nuova istituzione insieme alla Tassa pareri impianti e tassa consulenze impianti. L'aumento dei diritti di segreteria è dovuto ad una più corretta imputazione degli stessi relativi alle assistenze assicurative alle gare che precedentemente venivano conteggiate sotto altri capitoli di spesa. Per quanto riguarda Diritto servizio tecnico nazionale, tassa iscrizione a calendario, e Registro moto d'epoca si è ritenuto di mantenere la stessa previsione del 2017. Le entrate derivanti dalla CPC andranno a finanziare un apposito fondo in sede di chiusura di bilancio. Questo l'andamento negli ultimi tre anni:

Descrizione	2016	2017	2018
RICAVI ASSOCIATI	€ 10.234.298	€ 10.316.000	€ 9.611.000

RICAVI DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI € 217.500 - Ob. 1.04

L'importo si riferisce ai contributi provenienti dalla F.I.M. (federazione internazionale) per € 167.500, mentre per € 50.000 si riferisce alle quote di partecipazione a manifestazioni internazionali organizzate dalla commissione turistica, destinate al pagamento delle quote organizzatori, alberghi, materiale promozionale, visite guidate etc. Lo stesso importo è stato stanziato nel budget della Commissione Turistica vedi OB. 1.01.02.05 CEB 016.002 CRA TUR.

RICAVI DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI € 2.983.050 - 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 € 5.000 deriva dalle quote versate dai Team partecipanti ai Campionati Italiani di Trial.
CEA 016.002 - Pubblicità, sponsorizzazione. Trattasi di operazioni compensative, ricavi finalizzati al sostenimento di identici costi, per € 130.000 che prevedono una corrispondente uscita (ob. 1.01.02.05-CEB 033.002).

RICAVI DA PUBBLICITA' E SPONSORIZZAZIONI € 50.000 - Ob. 1.06

La previsione per il 2018 si riferisce, per € 20.000, all'accordo con la società ELF per la sponsorizzazione del gadget 2018 e per lo stand di EICMA 2018 e, per € 30.000, alla raccolta pubblicitaria sulla rivista Motitalia. Le voci di ricavo sono quindi rappresentate da:

Sponsorizzazioni istituzionali per € 20.000;
Pubblicità su mezzi di comunicazione federale per € 30.000.

Descrizione	2016	2017	2018
Ricavi da manifestazioni nazionali-pubblicità e sponsorizz.	€ 2.767.119	€ 3.034.000	€ 3.033.050

Prospetto riepilogativo 1.05 - 1.06

ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA € 14.755 - Ob. 1.07

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

Descrizione	2016	2017	2018
ALTRI RICAVI	€ 48.420	€ 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 conti gestione dei comitati territoriali competenti, pertanto non influenzano in alcun modo l'equilibrio di bilancio, ma garantiscono risorse importanti alle attività territoriali.

PROVENTI FINANZIARI € 1.000 - CED.20.001

L'importo previsto per il 2018 si attesta ad € 1.000 in linea con gli attuali tassi d'interesse.



COSTI DELLA PRODUZIONE

Molti Costi sono stati riclassificati per il 2018 per una migliore e più precisa identificazione degli stessi nell'ambito delle attività della FMI, e per una più facile lettura del "peso" di ciascun settore nell'ambito del Bilancio complessivo, tenendo presente che solo la classificazione per CRA permette una chiara visione del costo complessivo di ciascuna attività.

COSTI PER ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE - Ob. 1.01

COSTI PER ATTIVITA' SPORTIVA DI ALTO LIVELLO € 1.561.500 - Ob. 1.01.01

L'importo complessivamente stanziato per tale programma di attività è in riduzione del 4%, rispetto al dato del preventivo 2017 aggiornato alla 3a variazione.

Le risorse stanziare, pari ad € 1.561.500 utilizzano integralmente il contributo finalizzato del Coni per l'Alto Livello per la stagione sportiva 2018 che, in attesa della comunicazione del Coni circa l'assegnazione definitiva, è stato impostato pari allo stesso importo del 2017 e cioè € 1.533.089,00 (1.483.089,00 P.O. A.L. + 50.000,00 straordinari). Segue la ripartizione delle risorse per le attività di Alto livello

Partecipazione a manifestazioni nazionali-internazionali di alto livello € 326.500 - Ob. 1.01.01.01.01

- € 312.500 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 per l'anno 2018 per le specialità Motocross, Enduro, Trial, Supermoto, Speedway, Velocità, Quad.
Tra i principali stanziamenti: il Motocross delle Nazioni in USA e la "6 giorni 2018" di Enduro che si svolgerà in Cile;

Allenamenti e stages € 146.000 - Ob. 1.01.01.01.02

Il deciso aumento di questo obiettivo deriva, essenzialmente, dall'imputazione in questo programma di Alto Livello di una quota parte del noleggio impianti (ceb. 010.001 € 90.000,00) precedentemente appostata sui costi delle manifestazioni nazionali: è stato infatti considerato che, nel corso delle giornate di noleggio previste dai contratti, una quota parte delle attività è dedicata esclusivamente alla preparazione dei piloti di A.L. Per un approfondimento si rimanda alla relazione del Campionato Velocità. Nel dettaglio l'obiettivo evidenzia spese di trasferta e soggiorno per allenamenti di alto livello dei tecnici che seguono i piloti di interesse nazionale delle specialità motocross e trial (€ 38.000,00), indennità forfetarie per i piloti e tecnici partecipanti (€ 8.000,00), altri costi per il noleggio delle piste per gli allenamenti del fuoristrada (€ 10.000,00).

Compensi per prestazioni contrattuali € 265.000 - 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 2017 (-5%).

Interventi per gli atleti € 435.000 - Ob. 1.01.01.01.05

A partire dal 2018 le contribuzioni verranno erogate direttamente ai piloti e non più ai Team.

Questa nuova impostazione è motivata dalla necessità di valorizzare direttamente i piloti e diversificare gli investimenti finalizzandoli a fornire un aiuto alle attività nazionali e internazionali dei piloti di Alto Livello, molto costose data la natura dello sport motociclistico.

- € 350.000,00 sono destinati alla Velocità e in particolare a contributi ai Piloti di Interesse Nazionale che parteciperanno al Campionato del mondo junior moto3, Campionato del mondo SS 300, Campionato italiano moto3, Campionato italiano SS 300, Campionato italiano premoto3, Campionato italiano Minigp.
- € 80.000,00 destinati al Settore Tecnico Motocross per il Progetto Talenti Azzurri, in particolare contributi per i piloti delle classi Rookies 250, Top Riders 125, Rookies 125 e per i piloti partecipanti alle selezioni e alla finale EMX 65-85.
- € 4.000,00 sono destinati a supporto dei piloti dello Speedway che saranno selezionati per partecipare a manifestazioni internazionali.

Attività rappresentative nazionali - € 389.000 - Ob. 1.01.01.02

L'importo complessivamente stanziato per tale programma di attività risulta essenzialmente finalizzato a garantire il necessario investimento federale nell'attività giovanile e risulta in evidente aumento rispetto al dato 2017 (+74%), soprattutto per una diversa classificazione dei costi, spostati da altri obiettivi, e da programmi di attività più onerosi per costi di trasferta.

Partecipazione a manifestazioni naz./Intern.li € 78.000,00 - Ob. 1.01.01.02.01

- Rientrano in tale programma le spese di trasferta e soggiorno per attività giovanile enduro e trial, motocross (€ 70.000,00) dove è prevista la partecipazione al Mondiale Junior in Australia, le relative indennità a tecnici e piloti partecipanti (€ 5.000,00), ed altre spese per eventuali esigenze varie (€ 3.000,00).

Allenamenti e stages € 226.000,00 - Ob. 1.01.01.02.02

Il deciso aumento di questo obiettivo deriva, essenzialmente, dall'imputazione in questo programma di Alto Livello di una quota parte del noleggio impianti dei Campionati di Minimoto e MiniGP (ceb. 010.001 € 80.000,00), in quanto investimento federale per la crescita dei piloti di talento identificati dal Settore Tecnico; per un approfondimento si rimanda alla relazione del Campionato Velocità.

Previsto inoltre in questo obiettivo lo stanziamento di complessivi € 45.000,00 per attività giovanile del settore Tecnico Velocità fino al 2017 imputati all'obiettivo 1.01.02.04.03. E' inoltre previsto un maggiore investimento di € 22.000,00 per l'attività di Supercross. Nel dettaglio, spese di trasferta e soggiorno per allenamenti di alto livello juniores Motocross Enduro e Trial (€ 83.000,00) e relative indennità forfetarie per i piloti partecipanti (€ 21.000,00), acquisto materiale sportivo (€ 12.000,00), noleggio degli impianti per le specialità del fuoristrada (€ 30.000,00).

Interventi per gli atleti € 85.000,00 - Ob. 1.01.01.02.05

L'importo non subisce variazioni rispetto al dato del 2017.

€ 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.P.C.

COSTI PER ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE - Ob. 1.01.02

ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI NAZIONALI - € 5.288.940,00- Ob. 1.01.02.02

L'obiettivo, nel suo complesso, evidenzia un aumento del 2%, rispetto al dato del preventivo 2017 aggiornato alla 3a variazione.

Su tale riduzione incide lo spostamento nei programmi di Alto Livello di complessivi euro 170.000,0 relativi ad una quota parte dei costi connessi al noleggio impianti del CIV e dei Campionati Minimoto-MiniGp di cui ai ceb.010.001 e 016.001.

Per un'analisi dettagliata dell'organizzazione dei Campionati Italiani Velocità si rimanda alla consueta relazione allegata. Si ricorda che per la natura commerciale degli eventi legati al settore velocità (tutti gli importi sono al netto dell'IVA) il budget 2018 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 (€ 432.850,00), da quest'anno vengono assorbiti in tale stanziamento le spese di trasferta del Comitato Impianti, fino al 2017 all' ob. 1.01.02.07 ceb. 001.002, e dell'attività sportiva Moto d'Epoca, fino al 2017 all'ob. 1.01.02.05 ceb 001.002. L'importo complessivo evidenzia aumento dell'10%;
- Le indennità previste per l'attività della Commissione Sviluppo Attività Sportive (€ 13.500,00) e del Comitato Impianti (€ 5.000,00) fino al 2017 previste all'ob. 1.01.02.07;
- L'acquisto di materiale sportivo (€ 20.650,00) è in aumento rispetto al dato assestato 2017 per esigenze dell'ufficio marketing (€ 8.950,00) e per l'acquisto di materiale occorrente al Comitato Trial nell'organizzazione dei campionati italiani (€ 13.700,00).
- I premi di classifica derivanti dalla circolare sportiva 2018 (€ 260.700,00);
- I costi relativi al noleggio materiale tecnico sportivo attrezzature e impianti per complessivi € 77.000,00, comprendono il costo della quota annuale di noleggio a lungo termine dei mezzi a disposizione dei diversi settori sportivi (€ 68.000,00) ed il noleggio dei tracciatori per i piloti del Motorally (€ 9.000,00);
- L'acquisto di materiale relativo alle premiazioni per l'attività nazionale (€ 20.000,00);
- € 343.000,00 - per le indennità per i commissari di gara (€ 161.500,00) i giudici di zona Trial (€ 31.500,00) ed i cronometristi (€ 150.000,00) dell'attività fuoristrada;
- L'importo di € 494.740,00 prevede il costo dei promotori di alcune specialità e le spese organizzative delle Commissioni e Comitati Sportivi, previsto uno stanziamento di € 70.000,00 per eventuali interventi di supporto a carico del Settore Tecnico Sportivo;
- Acquisto di materiale di consumo (€ 39.950,00) per riassortimento abbigliamento e per esigenze del Comitato Trial;
- I compensi per i Coordinatori e membri delle Commissioni, Comitati, Dipartimenti facenti parte della struttura federale (€ 480.000,00), in diminuzione del 15% rispetto al dato 2017;
- Spese di manutenzione per € 2.850,00 per le tarature periodiche delle apparecchiature fonometriche in dotazione ai Commissari di gara;
- € 25.000,00 per Format Federmoto TV, la produzione TV del CIV è stata allocata su ceb.045.001 budget CIV.
- € 318.000,00 organizzazione dei Meeting d'Epoca nel 2017 allocati nell'obiettivo della Promozione Sportiva
- Lo stanziamento di euro 195.000,00 destinato alle indennità per i membri degli organi federali con incarico operativo.

PARTECIPAZIONE AD ORGANISMI INTERNAZIONALI € 160.000 - Ob. 1.01.02.03

Il programma prevede un importo di € 3.000 per quota di adesione agli organismi internazionali, € 37.000,00 per i costi connessi alla partecipazioni ai congressi e riunioni della FIM e della FIM EUROPE, fino al 2017 allocati tra le spese di funzionamento generali all'ob. 2.01.04, e di € 120.000 per spese da riconoscere alla FIM per il rilascio delle licenze internazionali, importi in aumento rispetto al dato 2017.

FORMAZIONE RICERCA E DOCUMENTAZIONE € 152.900 - Ob. 1.01.02.04

L'importo complessivamente stanziato per tale programma d'attività evidenzia una riduzione del 19% rispetto al dato assestato 2017 e comprende:

- Ob. 1.01.02.04.01 - € 122.950,00 sono finalizzati alla formazione dei quadri tecnici federali e ufficiali di gara, in questo ambito è stanziato un importo complessivo di € 45.000,00, per il proseguimento del programma del Dipartimento di formazione, di cui € 14.500,00 al ceb.064 per organizzazione di corsi in e-learning, nel 2017 l'importo per il Dipartimento Formazione è stato di € 32.000,00 stanziato su unico ceb 054;
- Ob. 1.01.02.04.03 - L'obiettivo, nel suo complesso, evidenzia un deciso decremento (-67%) influenzato in maggior parte dallo spostamento tra i costi di Alto Livello giovanili, ob. 1.01.01.02.02, di € 45.000,00 per l'investimento federale nel settore tecnico velocità;
- € 29.950,00 sono destinati principalmente all'attività del Settore Tecnico Federale (€ 19.350,00) 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 (€ 5.400,00), Motorally (€ 2.700,00) e Speedway (€ 2.500,00).

PROMOZIONE SPORTIVA € 732.500 - Ob. 1.01.02.05

Lo stanziamento per la promozione sportiva subisce un decremento del 42% rispetto al dato assestato 2017, motivato dalla riclassificazione dei costi inseriti più correttamente su altri obiettivi e dalla riduzione della previsione di spesa per finanziamenti derivanti da contributi degli Enti Pubblici, e consiste in dettaglio:

- I costi di trasferta per il funzionamento delle Commissioni Turistica, Registro Storico, Dipartimento Educazione Stradale, Settore Tecnico e Dipartimento Politiche Istituzionali pari a complessivi euro € 113.200,00;
- Diarie ed indennità per € 172.800,00, di cui € 22.500,00 destinati a formatori e docenti di educazione stradale, € 126.000,00 destinati agli esaminatori del registro storico nazionale, € 22.500,00 destinati all'attività della Commissione Turistica, € 1.800,00 ai Tecnici impegnati per la promozione delle Scuole di Avviamento al Trial, Enduro, Velocità;
- € 56.000,00 sono riferite, per € 50.000,00, all'attività della Commissione Turistica, finanziata dalle entrate per le manifestazioni internazionali all. ob. 1.04 cea.015.002, per € 6.000,00 per la realizzazione del Bilancio Sociale (€ 6.000,00), l'evidente decremento del conto è derivato dalla cancellazione dello stanziamento a disposizione del Consiglio federale, presente nel 2017 e dello stanziamento per le attività del Dipartimento Educazione stradale finanziate da appositi contributi, alla data odierna non risultano formalizzati accordi, pertanto anche all' ob. 1.02 l'importo è zero;
- € 85.500,00 riguardano l'acquisto delle targhette metalliche delle moto iscritte al Registro e di particolare valore conservativo e l'acquisto del gadget (€ 81.000,00), e riguardano l'acquisto di materiali della Commissione Turistica (€ 4.500,00);

- Gli oneri di € 105.500,00 comprendono i compensi per i responsabili delle attività di Educazione Stradale e del Dipartimento Politiche Istituzionali;
- Le spese di promozione, comunicazione e marketing, previste in € 172.000,00, sono inerenti spese pubblicitarie in compensazione per € 130.000,00, e che trovano analoga allocazione nei ricavi all'ob. 1.05 cea 016.002, interventi pubblicitari sui social media per € 15.000,00, spese previste dal Dipartimento Educazione Stradale (€ 9.000,00) e materiale pubblicitario promozionale per l'attività della Commissione Turistica (€ 18.000,00). Il decremento del 21% deriva dallo spostamento degli oneri connessi agli interventi pubblicitari sulla stampa specializzata nell'ob. 2.01.03 Costi per la comunicazione;
- Partecipazione del Comitato Registro Storico a Fiere e Mostre Scambio di settore (€ 18.000,00).
- L'azzeramento dello stanziamento al ceb 049 deriva dall'imputazione dell'attività dei Meeting d'Epoca nell'obiettivo 1.01.02.02 Organizzazione manifestazioni sportive nazionali.
- Spese relative ad oneri previdenziali per la Collaborazione professionale nel Dipartimento Educazione Stradale;
- Spese di rappresentanza del Dipartimento Politiche Istituzionali.

CONTRIBUTI PER L'ATTIVITA' SPORTIVA- € 535.920 - Ob. 1.01.02.06

Lo stanziamento è finalizzato al supporto dell'attività sportiva ed organizzativa dei Moto Club per € 505.920,00 come stabilito dalla Circolare Sportiva, Turistica e Moto epoca 2018. Sono confermati inoltre € 30.000,00 per la tutela legale dei Moto Club per la quale è prevista analoga entrata all'obiettivo 1.03 CEA 009.010.

GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI € 0,00 - Ob. 1.01.02.07

In questo obiettivo venivano fino al 2017 erroneamente stanziati le risorse per l'attività del Comitato Impianti; nel 2018 le risorse sono state allocate all'obiettivo 1.01.02.02 Organizzazione Manifestazioni sportive Nazionali dove già risultano stanziati i fondi per gli altri Comitati Sportivi.

ALTRI COSTI PER L'ATTIVITA' SPORTIVA € 2.442.859- Ob. 1.01.02.08

La riduzione dei costi che passano da € 2.762.859 del 2017 ad € 2.442.859 del 2018 (-12%) per tale obiettivo, prevista in 320.000 €, è la conseguenza attesa per i costi assicurativi nel 2018 dopo che la FMI ha identificato per i prossimi 4 anni un nuovo Broker, attraverso una gara di appalto a evidenza europea alla quale hanno partecipato i principali operatori internazionali, e dopo una gara di appalto, sempre ad evidenza europea, per identificare le compagnie assicuratrici per le polizze assicurative obbligatorie.

Quest'ultima è in corso di svolgimento alla data di approvazione di questo budget e pertanto tale previsione andrà necessariamente consolidata con l'esito formale della gara.

Il motociclismo rimane una attività ad alto rischio assicurativo per cui sarà necessario negli anni a venire valutare ulteriori forme, anche volontarie, di coperture assicurative al fine di fornire a tutti i Licenziati e Tesserati il miglior servizio possibile e di contenere i costi federali nell'ambito delle risorse raccolte a tale fine; è infatti opportuno ricordare che i costi complessivi delle polizze assicurative superano i ricavi delle sole Licenze.

Questi ultimi sarebbero peraltro utili a finanziarie anche i costi di organizzazione delle attività sportive, che pertanto necessitano di integrazione derivante dai ricavi generali.

AMMORTAMENTI ATTIVITA' SPORTIVA € 96.250,00 - Ob. 1.01.02.09

Il calcolo delle quote di ammortamento per il 2018 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 rilevante per la categoria immobilizzazioni materiali dell'attività sportiva è dovuto a due fattori:
1. dismissioni beni 2016 (dopo la predisposizione del budget 2017) e dismissioni beni 2017: Fiat iveco, Acer Intel, moto new machine. Costo storico circa 120 mila euro di cui il furgone e il pc quasi interamente già ammortizzati;
 2. fine della vita utile del bene nel corso del 2017 di attrezzature per circa 170.000 (costo storico).

Per la categoria immobilizzazioni immateriali si registra un aumento, dovuto ai progetti di sviluppo software.

FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI - 2.01

COSTI PER IL PERSONALE E COLLABORAZIONI € 3.670.300 - Ob.2.01.01

Lo stanziamento complessivamente previsto per i costi del personale e dei collaboratori evidenzia un incremento pari a € 118.600 dovuto a un aumento nei conti relativi agli straordinari, rimborsi spese e oneri previdenziali del personale federale ed ex Coni. Tale incremento è contrattuale e valutato in conseguenza del maggiore utilizzo del personale in incarichi operativi presso le sedi delle gare e delle manifestazioni.

ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI € 235.000 - Ob. 2.01.02

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

COSTI PER LA COMUNICAZIONE € 173.200 - Ob. 2.01.03

Lo stanziamento previsto per i costi della comunicazione evidenzia un incremento del 25% derivante principalmente dallo stanziamento di € 58.000,00 per interventi pubblicitari su stampa specializzata precedentemente allocati nell'obiettivo 1.01.02.05 Promozione al medesimo ceb 033.002.

COSTI GENERALI € 1.196.000 - Ob. 2.01.04

Lo stanziamento di € 1.196.000 presenta un decremento pari al 6% rispetto al preventivo 2017 aggiornato alla 3 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 rimasto invariato ad € 20.000;

CEB.018 - prevede un decremento del 20% pari ad € 47.000 che porta il conto ad uno stanziamento complessivo di euro 185.000 a seguito dello spostamento dell'importo delle targhe storiche nel settore Registro storico. Il conto è destinato all'acquisto dei gadget portachiavi da regalare ai tesserati per il 2018, materiale di consumo vario, cancelleria e stampati per il tesseramento;

CEB.030 - Manutenzione ordinaria - in questo conto, lo stanziamento è rimasto invariato ed è pari ad € 20.000,00. Il conto prevede interventi vari di manutenzione sui veicoli FMI, sulle macchine d'ufficio, per la pulizia e disinfestazione 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 18% motivato dalla nuova impostazione del conto presente in questo obiettivo. Infatti da quest'anno nel ceb. 042 verranno contabilizzate le partecipazioni a saloni specializzati nel settore moto a Milano, Verona e Roma, mentre i costi inerenti la FIM e la FIM Europe sono stati spostati sul conto 042 presente nell'obiettivo 1.01.02.03 - partecipazione ad organismi internazionali;

CEB.064 - Utenze e servizi - Il conto, è stato oggetto di un decremento del 95% pari ad € 40.000 dovuto principalmente allo spostamento dei costi relativi ai canoni Telepass ed ai pedaggi di Autostrade per l'Italia tra i singoli budget di settore e allo spostamento delle commissioni per l'utilizzo dei Pos dedicati sul conto delle commissioni bancarie. (Vedi ceb.106). In questo conto restano i canoni televisivi Rai e Sky e le spese luce e gas della foresteria.

CEB.065 - Canoni ed oneri locativi - il conto, finanziato per € 80.000,00 è destinato alle spese per un box ed oneri condominiali, canone per locazione fotocopiatrici, per archivio cartaceo, per servizio mail up per Core, canone per fibra ottica e canone annuale web tv.

CEB.096 - Servizi giuridici amministrativi e fiscali - il conto prevede uno stanziamento di € 130.000,00 e riguarda il costo relativo ai servizi forniti da vari professionisti, il costo relativo all'attività della società di revisione per la certificazione del bilancio consuntivo e i costi relativi alle pubblicazioni per gare d'appalto e costi commissione gara.

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 professionista 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 è stato finanziato per € 165.000,00.

CEB.099 - prestazioni giuridiche amministrative e fiscali - prevede i costi per le consulenze giuridico amministrative e fiscali fornite da vari professionisti. Il conto rimane invariato ad € 110.000,00.

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

CEB.105 - Spesa di rappresentanza - Il conto finanziato per € 60.000,00 subisce un incremento rispetto all'anno precedente per attività istituzionale di rappresentanza. E' infatti opportuno utilizzare maggiormente gli eventi di livello internazionale per ospitare aziende, personalità e istituzioni che possono sviluppare un interesse per il nostro mondo e portare risorse economiche e in servizi, nonché intrattenere con la FMI un rapporto di collaborazione istituzionale.

CEB.106 - Commissioni bancarie e postali - Il conto risulta finanziato per € 30.000,00 per lo spostamento dal conto 064 delle spese previste per le commissioni dei Pos attivati presso le sedi regionali, Pos "virtuali" per le iscrizioni on line e Pos in uso per le esigenze sui campi di gara.

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.108 - Imposte indirette, tasse e contributi - Il conto resta invariato ad € 20.000,00.

CEB.600 - costo per la sicurezza del personale comprende i costi per il servizio sulla sicurezza sul lavoro fornita da un professionista e da un medico. Il conto è stato finanziato per € 10.000,00.

FUNZIONAMENTO TERRITORIALE - Ob. 2.02

Per l'esercizio 2018 lo stanziamento a favore delle strutture territoriali è previsto pari a un importo complessivo di € 844.082,00, diviso fra spese di funzionamento per € 265.224,60 e spese per attività sportiva per € 578.857,40. E' opportuno precisare che i costi del personale territoriale dipendente gravano sull'ob. 2.01.01 dei costi centrali, mentre sul funzionamento territoriale è appostato il costo per la collaborazione presso due strutture territoriali (Basilicata e Trento), pari a € 9.204,00.

Inoltre altri costi, quali le utenze telefoniche, i collegamenti dati e 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, alimentati dai Contributi ordinari e straordinari stabiliti dal Consiglio Federale, dai Giroconti, da contributi degli Enti Locali e da sponsorizzazioni locali, che operano attraverso lo strumento del Funzionario Delegato alle spese e del rendiconto mensile. Per una visione di maggiore dettaglio si rimanda alla apposita relazione allegata.

AMMORTAMENTI € 158.600,00 - ob. 2.01.05

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali del funzionamento sono in linea con i rinnovi ciclici dei beni stessi.

ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONERI € 0,00

In sede di chiusura dell'esercizio 2017, 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 2018. L'importo è stato determinato con il sistema retributivo, sulla base dei costi del personale previsti nell'anno 2018 e con i metodi ordinari sul reddito dell'attività commerciale.

PIANIFICAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

Lo stanziamento globale di € 333.500, che incide sul budget 2018 solo per la quota annuale di ammortamento prevista, è relativo ad un programma di intervento che prevede:

- Interventi di manutenzione straordinaria sul Centro Tecnico Federale di Polcanto per € 100.000 (3% annuale)
 - è infatti necessario, come già stabilito dal Consiglio Federale, fare interventi di manutenzione straordinaria non più procrastinabili al fine di rendere l'impianto in linea con gli obblighi di Legge;
- Fabbricati (3%) - eventuali lavori straordinari su immobile di proprietà di Roma per € 3.000;
- Acquisto attrezzature sportive (15,50%) riguardanti i settori degli Impianti, Enduro € 7.500,00, Gruppo Commissari € 10.000, Generale per € 13.000 per esigenze della sede centrale per un totale complessivo di € 30.500,00;
- Acquisto di mobili e arredi (12%) per il periodico adeguamento delle strutture centrali e periferiche per € 20.000;
- Acquisto di beni mobili quali macchine d'ufficio ed apparecchiature EDP (20%) per il periodico adeguamento di quelle attualmente in dotazione agli uffici federali e dei Comitati Territoriali, nonché arredamento dello spazio previsto sulla Terrazza dell'8 piano della sede di Viale Tiziano € 20.000,00;
- Acquisto licenze d'uso e sviluppo nuovo sistemi (50%) per classifiche on line, per settore sportivo, per albo fornitori per € 100.000;
- Migliorie su beni di terzi (20%) per complessivi € 60.000 per lavori di risistemazione Terrazza dell'8 piano della sede di Viale Tiziano.

RENDICONTO FINANZIARIO FLUSSI DI CASSA

A seguito del budget 2018 la federazione porta il saldo finale di tesoreria presunto al 31/12/2018 di € 4.393.043.

Il preventivo economico 2018 evidenzia un **UTILE** di € 217.617 in linea con quanto previsto dal piano di rientro 2015/2018, pari a € 214.000.

Per quanto concerne l'esercizio 2018, 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, 16 novembre 2017

Il Presidente
Avv. Giovanni Copioli

ALLEGATO: Relazione Budget 2018 Campionati Velocità





Comitato Velocità

Relazione Budget preventivo



RELAZIONE BUDGET PREVENTIVO 2018 CAMPIONATI VELOCITA'

La stagione 2018 del Settore Velocità, alla luce dei risultati ottenuti nel corso del 2017, sarà impostata verso il consolidamento di tutte le attività sportive, dalle minimoto fino al Campionato Italiano Velocità. Tale consolidamento sarà basato sulla necessità di una stabilità di regolamenti, calendari, norme e budget almeno biennale in previsione di una forte ristrutturazione a partire dalla stagione sportiva 2019.

Di seguito, prima dell'esposizione dei singoli capitoli presenti nel bilancio, una breve presentazione delle attività svolte con le maggiori note organizzative del 2018.

CAMPIONATO ITALIANO VELOCITA'

Il Campionato conferma la propria formula puntando a migliorare la qualità del programma sportivo e del proprio progetto di comunicazione, elementi strutturali e portanti del progetto FMI.

COPPA ITALIA VELOCITA'

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

CAMPIONATO ITALIANO VELOCITA' JUNIOR

Il campionato, contenitore delle formule sportive agonistiche di primo livello, continua il proprio percorso di crescita inserendo una ulteriore classe del trofeo Ohvale e consolidando la sua programmazione sportiva attraverso l'organizzazione di un evento che complessivamente permetta l'attività di formazione del settore tecnico e un alto livello agonistico, strumenti fondamentali per la crescita del vivaio FMI.

CAMPIONATO ITALIANO MINIMOTO

Il campionato Italiano e l'attività interregionale continuano il progetto avviato con successo nel 2017, avendo come obiettivi il miglioramento della qualità organizzativa e l'aumento del già importante risultato numerico di partecipanti.

CAMPIONATO ITALIANO VELOCITA' IN SALITA

Il campionato ha dimostrato una crescita sia numerica che qualitativa e pertanto imposterà i propri programmi verso la conferma di questi elementi investendo nella crescita delle manifestazioni Cronoclimber, importanti per lo sviluppo delle attività di base dei Motoclub.

COSTO DELLA PRODUZIONE
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE 2018: EURO 2.715.000,00

PREVENTIVO 2017: EURO 2.437.070,00 (aumento del 11%)

CEB.001.001 Spese di trasferta e soggiorno: EURO 100.000,00 (=)

PREVENTIVO 2017: EURO 100.000,00

Le spese preventivate per il 2018 sono confermate rispetto al preventivo 2017 essendo ipotizzabile la conferma del costo dell'Hospitality CIV per le 6 tappe del campionato e lo stesso volume di spostamenti.

CEB.005.001 Materiali Velocità e attrezzature sportive non capitalizzabili: E 90.000,00

PREVENTIVO 2017: EURO 90.000,00 (=)

Le spese preventivate per i materiali sono state preventivate per 70.000,00€ nell'ottica di contenimento delle forniture al minimo indispensabile per l'attività; nel ceb si inseriscono anche 20.000,00 € di cambi merce che verranno definiti nel corso dell'anno e che sono attualmente solo ipotizzabili. La corrispondente voce di entrata dei cambi merce è stata inserita nel cea sponsor.

CEB.007.001 Montepremi Velocità: EURO 140.000,00 (+16,6%)

PREVENTIVO 2017: EURO 120.000,00

L'aumento dell'importo è dovuto alla conferma della sponsorizzazione Total Erg (ELF) che prevedrà un contributo da parte dello sponsor pari a 70.000,00€ (entrate cea.sponsor) con un pari impegno da parte FMI.

CEB.010.001 Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi Velocità EURO 1.610.000,00 (-4%)

PREVENTIVO 2017: EURO 1.672.070,00

A fronte di un aumento previsto in funzione del prossimo rinnovo con l'autodromo del Mugello con il quale va in scadenza il contratto triennale siglato per le stagioni 2015,2016,2017.

Il contratto riguarderà le quattro manifestazioni da svolgersi presso il circuito toscano (due di Coppa Italia Velocità e due del Campionato Italiano Velocità). Inoltre, sono da considerare delle probabili spese aggiuntive per strutture mobili che l'autodromo di Misano e Mugello potrebbero fornirci e grazie alle quali aumenterebbero i ricavi da accreditamento team/noleggi spazi box.

La riduzione, complessivamente inserita, del 4% è dovuta quindi, in realtà, allo spostamento di un importo pari a 90.000,00 € sul ceb.010.001 (obiettivo 1.01.01. – attività Nazionale e Internazionale ed Alto Livello). Lo spostamento rispecchia la quota dei noleggi autodromi da destinare a riunioni tecniche ed attività volte alla crescita sportiva e agonistica dei piloti di interesse nazionale.

CEB.016.001 MiniGP E Minimoto Velocità EURO 65.000,00 (-35%)

PREVENTIVO 2017: EURO 100.000,00

Si preventiva un aumento di costi dell'attività, rispetto al preventivo 2017, in linea con quanto svolto nella stagione sportiva 2017.

La riduzione globale del 35% nel ceb è dovuta, in realtà, allo spostamento di un importo pari a 80.000,00€ sul ceb.010.001 (obiettivo 1.01.01.02 Attività rappresentative nazionali) per la formazione dei piloti di interesse nazionale.

CEB.033.001 Marketing e Comunicazione Velocità EURO 50.000,00 (=)

PREVENTIVO 2017: EURO 50.000,00

Si prevede una conferma delle spese preventivate per poter coprire minimamente le attività di comunicazione e pubblicitarie. Il capitolo comprende anche l'accordo in cambio merce con il Moto bike Expo di Verona (valorizzato per 10.000,00 €) la cui corrispondente entrata è prevista nel cea sponsor.

CEB.080.001 Collaboratori Velocità EURO 300.000,00 (-1,6%)

PREVENTIVO 2017: EURO 305.000,00

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 nelle successive 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. Pertanto si procedere alla conferma di quanto realizzato nel 2017 con una lieve riduzione dell'importo totale destinato al ceb.

CEB.045.001 Produzione Televisiva EURO 190.000,00 (+3,8%)

PREVENTIVO 2017: EURO 183.000,00

L'importo, che era preventivamente imputato su altro centro di costo, è stato inserito all'interno del budget CIV in fase di riclassificazione di bilancio 2017 per un importo pari a 183.000,00 € e corrisponde al costo totale della produzione tv delle sei tappe del CIV 2017.

Il costo 2018 viene in questa fase, invece, ipotizzato in modo prudenzialmente superiore in attesa che il bando per l'assegnazione di tale attività si svolga nei termini previsti.

VALORE DELLA PRODUZIONE
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE 2017 : EURO 2.560.050,00

PREVENTIVO 2017: EURO 2.472.000,00 (aumento del 4%)

CEA.009.016 Pass Velocità EURO 4.000,00 (+33%)

Preventivo 2017 euro 3.000,00

Si prevede un leggero aumento in valore assoluto del dato in linea con quanto realizzato nel 2017.

CEA.009.017 Iscrizioni piloti Velocità EURO 440.000,00 (-2%)

Preventivo 2017 euro 450.000,00

Si prevede, in via prudenziale e maggiormente in linea con l'andamento effettivamente realizzato nel 2017, una piccola riduzione delle entrate rispetto al preventivo 2017.

CEA.009.018 Iscrizioni Team Velocità EURO 330.000,00 (+13,8%)
Preventivo 2017 euro 290.000,00

Si prevede un aumento degli incassi in linea con il consuntivo 2017 per via della conferma dell’inserimento anche nel calendario 2018 (come per la stagione 2017) di una tappa aggiuntiva del CIV (6 tappe anziché 5).

CEA.009.019 Iscr. Case Motocicl. Velocità EURO 90.000,00 (=)
Preventivo 2017 euro 90.000,00

Dopo la riformulazione, attuata oramai nel 2015, dei costi per la qualifica di “casa accreditata”, con riduzione del corrispettivo richiesto ma l’ampliamento delle case coinvolte, si prevede di confermare il dato 2017.

CEA.009.020 Monogomma Velocità EURO 139.000,00
Preventivo 2017 euro 130.000,00

Bando per assegnazione Monogomma classi Premoto3, Moto3.

CEA.009.021 Iscriz. Ditte Pneum. Velocità EURO 32.000,00 (-11%)
Preventivo 2017 euro 36.000,00

Si prevede una riduzione del dato in linea con il consuntivo 2017.

CEA.009.022 Iscrizioni Aziende servizi /accessori Velocità EURO 95.000,00. (+11,8%)
Preventivo 2017 euro 85.000,00

L’aumento è dovuto all’allineamento del dato con le entrate da aziende realizzate nel 2017 all’interno dell’attività CIV e Coppa Italia Velocità.

CEA.009.023 Monomarca Industrie Velocità EURO 768.000,00 (+5,2%)
Preventivo 2017 euro 730.000,00

L’aumento è dovuto all’allineamento del dato con le entrate realizzate nel 2017 e quindi a seguito degli accordi con i promotori dei Trofei inseriti nel CIV e nella Coppa Italia Velocità che dovranno essere confermati per la stagione 2018.

CEA.009.024 Box Velocità EURO 12.000,00 (-24%)
Preventivo 2017 euro 50.000,00

La netta diminuzione è dovuta all’allineamento con le entrate effettivamente realizzate nel 2017 per questa voce di entrata. Il calo viene però compensato dalle maggiori entrate ottenute dagli accreditamenti team annuali (cea.009.018) che hanno di diritto lo spazio box all’interno del CIV diminuendo di conseguenza le assegnazioni tappa per tappa le cui entrate vengono contabilizzate invece in questo cea.

CEA.009.029 Box Coppa Italia EURO 110.000,00 (+15,8%)
Preventivo 2017 euro 95.000,00

L’aumento è dovuto all’allineamento del dato con le entrate realizzate nel 2017.

CEA.009.031 Incassi MiniGP e Minimoto EURO 135.000,00 (+3,7%)
Preventivo 2017 euro 130.000,00

L’aumento è dovuto all’allineamento del dato con le entrate realizzate nel 2017.

CEA.009.038 Prove libere Coppa Italia Euro 200.000,00 (=)
Preventivo 2017 euro 200.000,00

Si conferma il dato preventivo del budget 2017. L’importo complessivo delle entrate può dipendere dalla componente climatica che si risconterà nelle cinque giornate di prove libere previste nelle cinque tappe del calendario della Coppa Italia 2018. Pertanto sarà possibile ottenere un maggior incasso come nel consuntivo 2017 o viceversa.

CEA.016.001 Sponsor Velocità EURO 170.000,00 (=)
Preventivo 2017 euro 170.000,00

Si prevede una conferma del dato presente nel preventivo 2017 e si specifica che sono attualmente previsti 140.000,00€ di entrate a cui aggiungere, sempre in via previsionale, i 30.000,00€ di importi in cambio merce (già considerati nel ceb.005.001 per 20mila e nel ceb.033.001 per 10mila).

CEA.017.001 Diritti televisivi Velocità EURO 25.050,00 (+500%)
Preventivo 2017 euro 5000,00

L’importo inserito è dovuto alla conferma del partner per i diritti tv del 2017 e quindi all’allineamento con il dato del consuntivo 2017 pari a 20.050,00 €. Inoltre si cercherà di incrementare la voce di entrata attraverso il coinvolgimento di un ulteriore operatore per circa 5000,00 €.

CEA.019.001 Biglietteria Velocità EURO 10.000,00 (+25%)
Preventivo 2017 euro 8.000,00

L’aumento è dovuto all’allineamento del dato con le entrate realizzate nel 2017.

Roma, 20 Novembre 2017

Il Presidente
Avv. Giovanni Copioli





Preventivo Economico

Quadro riepilogativo

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi CONI	4.398.363,00	4.348.363,00	50.000,00	1%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	150.000,00	-150.000,00	-100%
1.03	Quote degli associati:	9.611.000,00	10.316.000,00	-705.000,00	-7%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	217.500,00	215.000,00	2.500,00	1%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	2.983.050,00	2.914.000,00	69.050,00	2%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	50.000,00	120.000,00	-70.000,00	-58%
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	17.274.668,00	18.078.118,00	-803.450,00	-4%
	In % sul Valore della produzione	98,15%	98,23%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	20.000,00	20.000,00	0,00	
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	325.000,00	0,00	
	In % sul Valore della produzione	1,85%	1,77%		
	VALORE PRODUZIONE	17.599.668,00	18.403.118,00	-803.450,00	-4%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
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	1.172.500,00	1.274.080,00	-101.580,00	-8%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
	A.L.				
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali	389.000,00	223.000,00	166.000,00	74%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	1.561.500,00	1.497.080,00	64.420,00	4%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	5.288.940,00	5.366.477,00	-77.537,00	-1%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	160.000,00	98.000,00	62.000,00	63%
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	152.900,00	187.930,00	-35.030,00	-19%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	732.500,00	1.252.490,00	-519.990,00	-42%
1.01.02.06.	Contributi per l'attività sportiva	535.920,00	529.610,00	6.310,00	1%
1.01.02.07.	Gestione impianti sportivi	0,00	91.000,00	-91.000,00	-100%
1.01.02.08.	Altri costi per l'attività sportiva	2.442.859,00	2.762.859,00	-320.000,00	-12%
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	96.250,00	154.492,00	-58.242,00	-38%
1.01.02.10.	Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	9.409.369,00	10.442.858,00	-1.033.489,00	-10%
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale	10.970.869,00	11.939.938,00	-969.069,00	-8%
	In % sul Costo della produzione	63,61%	65,95%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	578.857,40	498.898,00	79.959,40	16%
	In % sul Costo della produzione	3,36%	2,76%		
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	11.549.726,40	12.438.836,00	-889.109,60	-7%
	In % sul Valore della Produzione	65,62%	67,59%		
	In % sul Costo della produzione	66,96%	68,71%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale				
2.01.01	Costi per il personale e collaborazioni	3.670.300,00	3.551.700,00	118.600,00	3%
2.01.02	Organi e Commissioni federali	235.000,00	235.000,00	0,00	

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
2.01.03	Costi per la comunicazione	173.200,00	138.900,00	34.300,00	25%
2.01.04	Costi generali	1.196.000,00	1.277.000,00	-81.000,00	-6%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento	158.600,00	164.605,00	-6.005,00	-4%
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	5.433.100,00	5.367.205,00	65.895,00	1%
	In % sul Costo della produzione	31,50%	29,65%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.	265.224,60	298.157,00	-32.932,40	-11%
	In % sul Costo della produzione	1,54%	1,65%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	5.698.324,60	5.665.362,00	32.962,60	1%
	In % sul Valore della Produzione	32,38%	30,78%		
	In % sul Costo della produzione	33,04%	31,29%		
3.01	Accantonamenti per rischi e oneri				
3.01	Accantonamenti per rischi e oneri	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Costo della produzione				
3.02	Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
3.02	Accantonamento a fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Costo della produzione				
3.	ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Valore della Produzione				
	In % sul Costo della produzione				
4.01	Oneri diversi di gestione				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
4.01	Oneri diversi di gestione	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Costo della produzione				
4.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Valore della Produzione				
	In % sul Costo della produzione				
	COSTO DELLA PRODUZIONE	17.248.051,00	18.104.198,00	-856.147,00	-5%
	In % sul Valore della Produzione	98,00%	98,38%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	351.617,00	298.920,00	52.697,00	18%
	In % sul Valore della Produzione	2,00%	1,62%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEC.	Oneri finanziari	1.000,00	1.200,00	-200,00	-17%
CED.	Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
CEE.	Imposte sul reddito	-135.000,00	-113.000,00	-22.000,00	19%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	217.617,00	187.120,00	30.497,00	16%



Preventivo Economico

Quadro analitico

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi CONI				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	370.772,00	370.772,00		
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	1.483.089,00	1.483.089,00		
CEA.003	Contributi a favore delle discipline associate				
CEA.005	Contributi per la promozione sportiva				
CEA.006	Contributi straordinari	50.000,00		50.000,00	
CEA.032	Altri contributi CONI	10.000,00	10.000,00		
CEA.100	Contributi CONI per il Club Olimpico				
CEA.500	Contributi per uffici federali				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	1.468.416,00	1.468.416,00		
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex Coni Servizi Spa	1.016.086,00	1.016.086,00		
CEA.503	Contributi per impianti sportivi				
CEA.504	Contributi per progetti speciali				
1.01	Totale Contributi CONI	4.398.363,00	4.348.363,00	50.000,00	1%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti		150.000,00	-150.000,00	-100%
1.02	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	150.000,00	-150.000,00	-100%
1.03	Quote degli associati:				
CEA.007.001	Società	215.000,00	200.000,00	15.000,00	8%
CEA.007.002	Case Costruttrici	45.000,00	55.000,00	-10.000,00	-18%
CEA.007.003	Organizzatori	20.000,00	40.000,00	-20.000,00	-50%
CEA.007.005	Team Nazionali	15.000,00	15.000,00		
CEA.007.006	Scuderie	2.000,00	3.000,00	-1.000,00	-33%
CEA.008.001	Tesseramento	3.398.580,00	3.398.580,00		
CEA.008.002	Iscrizioni albo GUE	13.000,00	13.000,00		
CEA.008.003	Iscrizioni albo GCG	10.000,00	10.000,00		
CEA.008.004	Tesseramento Moto Club Italia	444.000,00	444.000,00		

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEA.008.005	Tessere Sport	847.220,00	847.220,00		
CEA.008.006	Tessere Sport Autodromi	187.200,00	187.200,00		
CEA.009.004	Diritto servizio tecnico nazionale	315.000,00	315.000,00		
CEA.009.006	Altre Tasse	90.000,00	100.000,00	-10.000,00	-10%
CEA.009.007	Tasse agibilità ed omologazione	163.000,00	150.000,00	13.000,00	9%
CEA.009.008	Tasse iscrizione a calendario	60.000,00	60.000,00		
CEA.009.009	Tassa approvazione gare	25.000,00	33.000,00	-8.000,00	-24%
CEA.009.010	C.S.P.I.	60.000,00	28.000,00	32.000,00	114%
CEA.009.011	Multe e sanzioni pecunarie	15.000,00	10.000,00	5.000,00	50%
CEA.009.044	Tassa servizio di cronometraggio	170.000,00	160.000,00	10.000,00	6%
CEA.009.045	Tassa RC Gare		420.000,00	-420.000,00	-100%
CEA.009.051	Tassa assistenza legale Moto Club		25.000,00	-25.000,00	-100%
cea.009.052	Copertura assicurativa per non tesserati	18.000,00	18.000,00		
CEA.009.053	Tassa pareri preventivi impianti	11.000,00		11.000,00	
CEA.009.054	Tassa consulenze impianti	2.000,00		2.000,00	
CEA.010.001	Quote personale addetto				
CEA.010.002	Diritti di segreteria nazionali	62.000,00	2.000,00	60.000,00	3.000%
CEA.010.003	Registro moto d'epoca	800.000,00	800.000,00		
CEA.010.004	Pacchetto Vintage				
cea.010.006	Albo istruttori di guida	20.000,00	55.000,00	-35.000,00	-64%
cea.010.007	Albo tecnico sportivo	11.000,00	11.000,00		
cea.010.008	Elenco Igast	14.000,00	10.000,00	4.000,00	40%
cea.010.009	Albo scuole di motociclismo	2.000,00	2.000,00		
CEA.010.010	Elenco medici di gara	20.000,00	10.000,00	10.000,00	100%
CEA.011.001	Corso Hobby sport/hobby card	40.000,00	110.000,00	-70.000,00	-64%
CEA.011.002	Corso teorico pratico - CTP	20.000,00	28.000,00	-8.000,00	-29%
CEA.011.003	Corso IGAST	2.000,00	4.000,00	-2.000,00	-50%
CEA.011.004	Corso ufficiali di percorso GUE	40.000,00	52.000,00	-12.000,00	-23%
CEA.011.005	Corso aspiranti direttori di gara				
CEA.011.006	Scuola di Motociclismo Federale	24.000,00		24.000,00	
CEA.030.001	Licenze nazionali	2.250.000,00	2.500.000,00	-250.000,00	-10%
CEA.030.002	Licenze internazionali	180.000,00	200.000,00	-20.000,00	-10%
1.03	Totale Quote degli associati:	9.611.000,00	10.316.000,00	-705.000,00	-7%

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.014	Contributi dalla Federazione Internazionale	167.500,00	165.000,00	2.500,00	2%
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	217.500,00	215.000,00	2.500,00	1%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				
CEA.009.016	Pass Velocità	4.000,00	3.000,00	1.000,00	33%
CEA.009.017	Iscrizioni piloti Velocità	440.000,00	450.000,00	-10.000,00	-2%
CEA.009.018	Iscrizioni Team Velocità	330.000,00	290.000,00	40.000,00	14%
CEA.009.019	Iscr. Case Motocicl. Velocità	90.000,00	90.000,00		
CEA.009.020	Monogomma Velocità	139.000,00	130.000,00	9.000,00	7%
CEA.009.021	Iscriz. Ditte Pneum. Velocità	32.000,00	36.000,00	-4.000,00	-11%
CEA.009.022	Iscrizioni Aziende servizi / accessori Velocità	95.000,00	85.000,00	10.000,00	12%
CEA.009.023	Monomarca Industrie Velocità	768.000,00	730.000,00	38.000,00	5%
CEA.009.024	Box Velocità	12.000,00	50.000,00	-38.000,00	-76%
CEA.009.025	Prove libere Velocità				
CEA.009.026	Monomarca Gomme Velocità				
CEA.009.027	Iscrizioni piloti Coppa Italia				
CEA.009.028	Iscrizioni Team Coppa Italia				
CEA.009.029	Box Coppa Italia	110.000,00	95.000,00	15.000,00	16%
CEA.009.030	Iscrizioni Fotografi Velocità				
CEA.009.031	Incassi MiniGP - Minimoto	135.000,00	130.000,00	5.000,00	4%
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	200.000,00		
CEA.009.043	Iscrizioni Pre Gp				
CEA.009.049	Banco prova Coppa Italia				

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEA.009.050	Iscrizioni Campionati Italiani Moto d'Epoca	288.000,00	304.000,00	-16.000,00	-5%
CEA.015.003	contributo da altre organizzazioni	5.000,00	8.000,00	-3.000,00	-38%
CEA.016.001	Sponsor Velocità	170.000,00	170.000,00		
CEA.016.002	Pubblicità, sponsorizzazioni	130.000,00	130.000,00		
CEA.017.001	Diritti televisivi Velocità	25.050,00	5.000,00	20.050,00	401%
CEA.017.002	Diritti televisivi				
CEA.018	Vendita di materiale promozionale				
CEA.019.001	Biglietteria Velocità	10.000,00	8.000,00	2.000,00	25%
CEA.600	Vendita di servizi				
1.05	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	2.983.050,00	2.914.000,00	69.050,00	2%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.018	Vendita di materiale promozionale				
CEA.020	Sponsors istituzionali	20.000,00	80.000,00	-60.000,00	-75%
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione				
CEA.022	Pubblicità su mezzi di comunicazione federale	30.000,00	40.000,00	-10.000,00	-25%
1.06	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	50.000,00	120.000,00	-70.000,00	-58%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.023	Plusvalenze				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi				
CEA.027	Fitti attivi e convenzioni con terzi	14.755,00	14.755,00		
CEA.028	Altre prestazioni da terzi				
CEA.040	Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci				
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				

VALORE DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.08	Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico	0,00	0,00	0,00	
1.	Totale Attività Centrale	17.274.668,00	18.078.118,00	-803.450,00	-4%
	In % sul Valore della produzione	98,15%	98,23%		
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	20.000,00		
2.02	Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	20.000,00	20.000,00	0,00	
2.03	Quote degli associati				
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	325.000,00	0,00	
	In % sul Valore della produzione	1,85%	1,77%		
	VALORE PRODUZIONE	17.599.668,00	18.403.118,00	-803.450,00	-4%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
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	312.500,00	169.033,40	143.466,60	85%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	1.500,00	46.400,00	-44.900,00	-97%
CEB.007.002	Premi di classifica		25.000,00	-25.000,00	-100%
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw				
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni		2.500,00	-2.500,00	-100%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.016.002	Altre Spese	8.500,00	19.812,00	-11.312,00	-57%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	1.000,00	4.354,60	-3.354,60	-77%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	3.000,00	3.000,00		
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	326.500,00	270.100,00	56.400,00	21%
1.01.01.01.02	Allenamenti e stages				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	38.000,00	38.000,00		
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	8.000,00	3.000,00	5.000,00	167%
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010.001	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw Velocità	90.000,00		90.000,00	
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	10.000,00	4.000,00	6.000,00	150%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi		12.000,00	-12.000,00	-100%
1.01.01.01.02	Totale Allenamenti e stages	146.000,00	57.000,00	89.000,00	156%
1.01.01.01.04	Compensi per prestazioni contrattuali				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	265.000,00	277.680,00	-12.680,00	-5%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
1.01.01.01.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	265.000,00	277.680,00	-12.680,00	-5%
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	435.000,00	669.300,00	-234.300,00	-35%
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	435.000,00	669.300,00	-234.300,00	-35%
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.	1.172.500,00	1.274.080,00	-101.580,00	-8%
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	70.000,00	39.500,00	30.500,00	77%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.000,00	15.500,00	-10.500,00	-68%
CEB.007.002	Premi di classifica				
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw				
CEB.016.002	Altre Spese	3.000,00	3.000,00		

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
CEB.084	Oneri previdenziali arbitri				
1.01.01.02.01	Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.	78.000,00	58.000,00	20.000,00	34%
1.01.01.02.02	Allenamenti e stages				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	83.000,00	53.280,00	29.720,00	56%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	21.000,00	15.000,00	6.000,00	40%
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	12.000,00	1.000,00	11.000,00	1.100%
CEB.010.001	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw Velocità	80.000,00		80.000,00	
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	30.000,00	10.720,00	19.280,00	180%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza				
1.01.01.02.02	Totale Allenamenti e stages	226.000,00	80.000,00	146.000,00	183%
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	85.000,00	85.000,00		
CEB.026	Tutela sanitaria				
1.01.01.02.05	Totale Interventi per gli atleti	85.000,00	85.000,00	0,00	
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				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
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	389.000,00	223.000,00	166.000,00	74%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	1.561.500,00	1.497.080,00	64.420,00	4%
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	99.525,84	474,16	0%
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	432.850,00	392.182,67	40.667,33	10%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	34.200,00	24.517,29	9.682,71	39%
CEB.005.001	Materiali Velocità e attrezzature sportive non capitalizzabili	90.000,00	90.000,00		
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	20.650,00	16.950,00	3.700,00	22%
CEB.007.001	Montepremi Velocità	140.000,00	120.000,00	20.000,00	17%
CEB.007.002	Premi di classifica	260.700,00	250.000,00	10.700,00	4%
CEB.008	Premi di assicurazione		240.000,00	-240.000,00	-100%
CEB.010.001	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw Velocità	1.610.000,00	1.672.070,00	-62.070,00	-4%
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	77.000,00	84.360,04	-7.360,04	-9%
CEB.011	Coppe e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	20.000,00	20.000,00		
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	343.000,00	355.000,00	-12.000,00	-3%
CEB.016.001	MiniGP - Minimoto Velocità	65.000,00	100.474,16	-35.474,16	-35%
CEB.016.002	Altre Spese	494.740,00	512.840,00	-18.100,00	-4%
CEB.016.004	Banco prova Coppa Italia				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	39.950,00	73.907,00	-33.957,00	-46%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	480.000,00	564.100,00	-84.100,00	-15%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	2.850,00	3.000,00	-150,00	-5%
CEB.031	Assistenza medica, antidoping		2.000,00	-2.000,00	-100%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEB.032.002	Noleggio materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti ed automezzi				
CEB.033.001	Marketing e Comunicazione Velocità	50.000,00	50.000,00		
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.045.001	TV Velocità / Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica	190.000,00	183.000,00	7.000,00	4%
CEB.045.002	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica	25.000,00	25.050,00	-50,00	0%
CEB.049	Organiz. e/o partecipaz. a manif. a carattere sociale	318.000,00		318.000,00	
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive				
CEB.080.001	Collaboratori Velocità	300.000,00	305.000,00	-5.000,00	-2%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni	195.000,00	182.500,00	12.500,00	7%
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	5.288.940,00	5.366.477,00	-77.537,00	-1%
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	37.000,00		37.000,00	
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione				
CEB.121	Spese per licenze internazionali	120.000,00	95.000,00	25.000,00	26%
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	160.000,00	98.000,00	62.000,00	63%
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	83.850,00	46.500,00	37.350,00	80%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	8.600,00	3.000,00	5.600,00	187%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	8.550,00	9.500,00	-950,00	-10%
CEB.016.002	Altre Spese	2.850,00	1.000,00	1.850,00	185%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	2.340,00	2.571,94	-231,94	-9%
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa				
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	2.260,00	1.428,06	831,94	58%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici e altri soggetti		32.000,00	-32.000,00	-100%
CEB.064	Utenze e servizi	14.500,00		14.500,00	
1.01.02.04.01	Totale Corsi di formaz.quadri tecnici e ufficiali di gara	122.950,00	96.000,00	26.950,00	28%
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	18.600,00	64.134,54	-45.534,54	-71%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	8.100,00	11.295,00	-3.195,00	-28%
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	900,00	11.650,00	-10.750,00	-92%
CEB.016.002	Altre Spese	900,00	3.005,00	-2.105,00	-70%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	450,00	845,46	-395,46	-47%
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	29.950,00	91.930,00	-61.980,00	-67%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
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	
1.01.02.04.	Totale Formazione ricerca e documentazione	152.900,00	187.930,00	-35.030,00	-19%
1.01.02.05	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	113.200,00	156.000,00	-42.800,00	-27%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	172.800,00	198.000,00	-25.200,00	-13%
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				
CEB.016.002	Altre Spese	56.000,00	251.000,00	-195.000,00	-78%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	85.500,00	58.000,00	27.500,00	47%
CEB.021	Borse di studio				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	105.500,00	50.500,00	55.000,00	109%
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing	172.000,00	217.990,00	-45.990,00	-21%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	18.000,00	15.000,00	3.000,00	20%
CEB.045.002	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica				
CEB.049	Organiz. e/o partecipaz. a manif. a carattere sociale		299.000,00	-299.000,00	-100%
CEB.053	Partecipazione a manifestazioni				
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda				
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali	4.500,00		4.500,00	
CEB.105	Spese di rappresentanza	5.000,00	7.000,00	-2.000,00	-29%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.01.02.05	Totale Promozione Sportiva	732.500,00	1.252.490,00	-519.990,00	-42%
1.01.02.06	Contributi per l'attività sportiva				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	535.920,00	499.610,00	36.310,00	7%
CEB.058.001	Contributi circolare sportiva				
CEB.058.002	Contributi spese legali				
CEB.058.003	Contributi straordinari				
CEB.058.004	Contributi impianti sportivi				
CEB.061	Contributi ad altri soggetti		30.000,00	-30.000,00	-100%
CEB.601	Contributi a Leghe				
1.01.02.06	Totale Contributi per l'attività sportiva	535.920,00	529.610,00	6.310,00	1%
1.01.02.07	Gestione impianti sportivi				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno		66.000,00	-66.000,00	-100%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		20.000,00	-20.000,00	-100%
CEB.016.002	Altre Spese		5.000,00	-5.000,00	-100%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.01.02.07	Totale Gestione impianti sportivi	0,00	91.000,00	-91.000,00	-100%
1.01.02.08	Altri costi per l'attività sportiva				
CEB.008	Premi di assicurazione	2.442.859,00	2.762.859,00	-320.000,00	-12%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.01.02.08	Totale Altri costi per l'attività sportiva	2.442.859,00	2.762.859,00	-320.000,00	-12%
1.01.02.09	Ammortamenti attività sportiva				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	81.250,00	150.472,00	-69.222,00	-46%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	15.000,00	4.020,00	10.980,00	273%
1.01.02.09	Totale Ammortamenti attività sportiva	96.250,00	154.492,00	-58.242,00	-38%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
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	9.409.369,00	10.442.858,00	-1.033.489,00	-10%
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	10.970.869,00	11.939.938,00	-969.069,00	-8%
	In % sul Costo della produzione	63,61%	65,95%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	578.857,40	498.898,00	79.959,40	16%
	In % sul Costo della produzione	3,36%	2,76%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	11.549.726,40	12.438.836,00	-889.109,60	-7%
	In % sul Valore della Produzione	65,62%	67,59%		
	In % sul Costo della produzione	66,96%	68,71%		
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	1.800.000,00	1.776.500,00	23.500,00	1%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	125.000,00	92.500,00	32.500,00	35%
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	430.000,00	372.000,00	58.000,00	16%
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	57.300,00	49.100,00	8.200,00	17%
CEB.080.002	Collaboratori - compensi	40.000,00	40.000,00		
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali		26.600,00	-26.600,00	-100%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL				
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni				
CEB.085	Contratti per lavoratori interinali				
CEB.086	Costi di formazione del personale	20.000,00		20.000,00	
CEB.200	Personale ex Coni Servizi Spa - retribuzione ordinaria	645.000,00	600.000,00	45.000,00	8%
CEB.201	Pesonale ex Coni Servizi Spa - retribuzione straordinaria	25.000,00	35.000,00	-10.000,00	-29%
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex Coni Servizi Spa	200.000,00	175.000,00	25.000,00	14%
CEB.203	Funzionamento commissioni personale ex Coni Servizi Spa				
CEB.204	Indennità varie personale ex Coni Servizi Spa	3.000,00		3.000,00	
CEB.205	Premi di produzione personale ex Coni Servizi Spa		24.000,00	-24.000,00	-100%
CEB.206	Accantonamento tfr personale ex Coni Servizi Spa	43.000,00	42.000,00	1.000,00	2%
CEB.207	Indennità varie personale già federale		42.000,00	-42.000,00	-100%
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	50.000,00	32.000,00	18.000,00	56%
CEB.210	Accantonamento fondo di previdenza complementare (1%)				
CEB.300	Buoni pasto/ticket restaurant	100.000,00	113.000,00	-13.000,00	-12%
CEB.800	Interventi assistenziali al personale				
2.01.01	Totale Costi per il personale e collaborazioni	3.670.300,00	3.551.700,00	118.600,00	3%
2.01.02	Organi e Commissioni federali				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	140.000,00	140.000,00		
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	15.000,00	15.000,00		
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				
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali				
CEB.092	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Consulta federale				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
2.01.02	Totale Organi e Commissioni federali	235.000,00	235.000,00	0,00	
2.01.03	Costi per la comunicazione				
CEB.016.002	Altre Spese	3.600,00	14.000,00	-10.400,00	-74%
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing	58.000,00		58.000,00	
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa				
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni		900,00	-900,00	-100%
CEB.093	Costo rivista federale	108.000,00	120.000,00	-12.000,00	-10%
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	3.600,00	4.000,00	-400,00	-10%
2.01.03	Totale Costi per la comunicazione	173.200,00	138.900,00	34.300,00	25%
2.01.04	Costi generali				
CEB.008	Premi di assicurazione	50.000,00	50.000,00		
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	20.000,00	20.000,00		
CEB.016.002	Altre Spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	185.000,00	232.000,00	-47.000,00	-20%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	20.000,00	20.000,00		
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	53.000,00	65.000,00	-12.000,00	-18%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	1.000,00		1.000,00	
CEB.064	Utenze e servizi	2.000,00	42.000,00	-40.000,00	-95%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	80.000,00	75.000,00	5.000,00	7%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali	130.000,00	128.000,00	2.000,00	2%
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	165.000,00	210.000,00	-45.000,00	-21%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	110.000,00	110.000,00		
CEB.101.001	Spese telefoniche da rete mobile	100.000,00	100.000,00		

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEB.101.002	Spese postali	90.000,00	90.000,00		
CEB.101.003	Spese telefoniche da rete fissa	35.000,00	35.000,00		
CEB.105	Spese di rappresentanza	60.000,00	30.000,00	30.000,00	100%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	30.000,00	10.000,00	20.000,00	200%
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	10.000,00	5.000,00	5.000,00	100%
2.01.04	Totale Costi generali	1.196.000,00	1.277.000,00	-81.000,00	-6%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	50.100,00	52.105,00	-2.005,00	-4%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	108.500,00	112.500,00	-4.000,00	-4%
2.01.05	Totale Ammortamenti per funzionamento	158.600,00	164.605,00	-6.005,00	-4%
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	

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
2.01.	Totale Funz. e costi generali attività centrale	5.433.100,00	5.367.205,00	65.895,00	1%
	In % sul Costo della produzione	31,50%	29,65%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	265.224,60	298.157,00	-32.932,40	-11%
	In % sul Costo della produzione	1,54%	1,65%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	5.698.324,60	5.665.362,00	32.962,60	1%
	In % sul Valore della Produzione	32,38%	30,78%		
	In % sul Costo della produzione	33,04%	31,29%		
3.	ACCANTONAMENTI				
3.01	Accantonamenti per rischi e oneri				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi e oneri				
CEB.070	Accantonamento cause legali in corso				
3.01	Totale Accantonamenti per rischi e oneri	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Costo della produzione				
3.02	Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
CEB.603	Accantonamento Fondo svalutazione crediti				
3.02	Totale Accantonamento a fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Costo della produzione				
3.	Totale ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Valore della Produzione				
	In % sul Costo della produzione				
4.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
4.01	Oneri diversi di gestione				
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi				
CEB.150	Minusvalenze				
CEB.151	Perdite su crediti				
CEB.152	Sopravvenienze e insussistenze passive non iscrivibili in altre voci				
4.01	Totale Oneri diversi di gestione	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Costo della produzione				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
4.	Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>				
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
	COSTO DELLA PRODUZIONE	17.248.051,00	18.104.198,00	-856.147,00	-5%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	98,00%	98,38%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	351.617,00	298.920,00	52.697,00	18%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	2,00%	1,62%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEC.	Oneri finanziari				
CED.20.001	Interessi attivi	1.000,00	1.200,00	-200,00	-17%
CED.17.002	Interessi passivi				
CEC.	Totale Oneri finanziari	1.000,00	1.200,00	-200,00	-17%
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	132.000,00	110.000,00	22.000,00	20%
CEE.003	IRES	3.000,00	3.000,00		
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-135.000,00	-113.000,00	-22.000,00	19%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	217.617,00	187.120,00	30.497,00	16%





Preventivo Economico OT

Quadro riepilogativo



COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.01	Attività agonistica	127.077,40	113.000,00	14.077,40	12%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive	375.300,00	325.618,00	49.682,00	15%
1.02.03	Corsi di formazione	62.200,00	45.500,00	16.700,00	37%
1.02.04	Promozione Sportiva	14.280,00	14.780,00	-500,00	-3%
1.02.06	Gestione impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	578.857,40	498.898,00	79.959,40	16%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	578.857,40	498.898,00	79.959,40	16%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.01	Costi per i collaboratori	9.402,00	6.204,00	3.198,00	52%
2.02.02	Organi e Commissioni	138.000,00	164.100,00	-26.100,00	-16%
2.02.03	Costi generali	117.822,60	127.853,00	-10.030,40	-8%
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.	265.224,60	298.157,00	-32.932,40	-11%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	265.224,60	298.157,00	-32.932,40	-11%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	844.082,00	797.055,00	47.027,00	6%



Preventivo Economico OT

Quadro analitico

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
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	40.577,40	30.000,00	10.577,40	35%
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	40.000,00	40.000,00		
CEB.007.002	Premi di classifica	5.000,00	3.000,00	2.000,00	67%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	1.500,00		1.500,00	
1.02.01	Totale Attività agonistica	127.077,40	113.000,00	14.077,40	12%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	25.000,00	56.798,00	-31.798,00	-56%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	40.000,00	30.000,00	10.000,00	33%
CEB.007.002	Premi di classifica	1.800,00	500,00	1.300,00	260%
CEB.011	Coppe e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	57.000,00	45.000,00	12.000,00	27%
CEB.016.002	Altre Spese	70.000,00	65.000,00	5.000,00	8%
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	179.000,00	128.320,00	50.680,00	39%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
CEB.029	Corrispettivo per ingaggio squadre partecipanti	400,00		400,00	
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	2.100,00		2.100,00	
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 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
1.02.02	Totale Organizzazione Manifestazione Sportive	375.300,00	325.618,00	49.682,00	15%
1.02.03	Corsi di formazione				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	15.000,00	10.000,00	5.000,00	50%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	35.000,00	30.000,00	5.000,00	17%
CEB.016.002	Altre Spese	10.000,00	5.000,00	5.000,00	100%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	100,00	500,00	-400,00	-80%
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	2.100,00		2.100,00	
1.02.03	Totale Corsi di formazione	62.200,00	45.500,00	16.700,00	37%
1.02.04	Promozione Sportiva				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	1.300,00		1.300,00	
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	7.000,00	4.780,00	2.220,00	46%
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.011	Coppe e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	180,00		180,00	
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	3.000,00	10.000,00	-7.000,00	-70%
CEB.055	Premi e borse di studio				
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda	1.800,00		1.800,00	
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	1.000,00		1.000,00	
1.02.04	Totale Promozione Sportiva	14.280,00	14.780,00	-500,00	-3%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
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.	578.857,40	498.898,00	79.959,40	16%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	578.857,40	498.898,00	79.959,40	16%
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	9.402,00	6.204,00	3.198,00	52%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali				
2.02.01	Totale Costi per i collaboratori	9.402,00	6.204,00	3.198,00	52%
2.02.02	Organi e Commissioni				
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	138.000,00	142.100,00	-4.100,00	-3%
CEB.109	Assemblea regionale		20.000,00	-20.000,00	-100%
CEB.110.	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni regionali		2.000,00	-2.000,00	-100%
2.02.02	Totale Organi e Commissioni	138.000,00	164.100,00	-26.100,00	-16%
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	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	19.000,00	20.055,00	-1.055,00	-5%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	1.522,60	4.000,00	-2.477,40	-62%
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	400,00	1.000,00	-600,00	-60%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2018	Preventivo Economico Aggiornato 2017	€	%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	500,00	500,00		
CEB.064	Utenze e servizi	40.000,00	30.000,00	10.000,00	33%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	30.000,00	40.000,00	-10.000,00	-25%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali				
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione	1.900,00		1.900,00	
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	8.000,00	12.000,00	-4.000,00	-33%
CEB.105	Spese di rappresentanza	2.500,00	1.298,00	1.202,00	93%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	1.000,00	1.000,00		
2.02.03	Totale Costi generali	117.822,60	127.853,00	-10.030,40	-8%
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	265.224,60	298.157,00	-32.932,40	-11%
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	265.224,60	298.157,00	-32.932,40	-11%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	844.082,00	797.055,00	47.027,00	6%



Pianificazione

Tesoreria - Investimenti e Dismissioni



Rendiconto finanziario

Descrizione entrate / uscite	2018	2017
SALDO INIZIALE DI TESORERIA	€ 4.893.076	€ 5.737.760
FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE DI ESERCIZI PRECEDENTI:		
+ incassi di crediti da esercizi precedenti	700.000	680.000
- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	- 1.500.000	- 1.600.000
SALDO FLUSSI DI TESORERIA DA ESERCIZI PRECEDENTI	-€ 800.000	-€ 920.000
FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE DELL'ESERCIZIO CORRENTE:		
Incassi da gestione economica		
da contributi dal CONI	4.398.363	4.348.363
da contributi dallo stato, regioni ed enti	20.000	170.000
da quote dagli associati	9.906.000	10.611.000
da ricavi da manifestazioni internazionali	217.500	215.000
da ricavi da manifestazioni nazionali	2.993.050	2.084.000
da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	50.000	90.000
da altri ricavi della gestione ordinaria	14.755	14.755
Totale incassi da gestione economica	€ 17.599.668	€ 17.533.118
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	1.000	1.200
da interessi attivi bancari/postali	-	-
Totale entrate da gestione finanziaria	€ 1.000	€ 1.200
Totale flussi in entrata dell'esercizio corrente	€ 17.600.668	€ 17.534.318
Uscite da gestione economica		
per attività sportiva centrale	10.874.619	11.010.903
per attività sportiva periferica	578.857	450.000
per funzionamento centrale	5.113.500	4.566.500
per funzionamento periferico	265.225	280.000
per imposte	135.000	113.000
Totale pagamenti da gestione economica	€ 16.967.201	€ 16.706.503
Uscite da investimenti		
per immobilizzazioni materiali	173.500	173.000
per immobilizzazioni immateriali	160.000	175.500
per immobilizzazioni finanziarie	-	-
per attività finanziarie non immobilizzate	-	-
Totale pagamenti da investimenti	€ 333.500	€ 348.500
Uscite da gestione finanziaria		
per rimborso mutui	-	-
per rimborso prestiti	-	-
da interessi passivi bancari/postali	-	-
Totale uscite da gestione finanziaria	€ -	€ -
Totale flussi in uscita dell'esercizio corrente	€ 17.300.701	€ 17.055.003
SALDO FLUSSI DA GESTIONE DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 299.967	€ 365.315
SALDO FINALE DI TESORERIA AL 31/12	€ 4.393.043	€ 4.893.076

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2018)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2018)
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	100.000,00			
SPA.B.01.07.01.01	Migliorie su beni di terzi	60.000,00			
Totale immobilizzazioni immateriali		160.000,00	0,00	0,00	0,00
SPA.B.02.	<u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>				
SPA.B.02.01.01.01	Impianti sportivi	100.000,00			
SPA.B.02.01.02.01	Fabbricati	3.000,00			
SPA.B.02.01.03.01	F.do amm.to impianti sportivi				
SPA.B.02.01.04.01	F.do amm.to fabbricati				
SPA.B.02.02.01.01	Attrezzature sportive	30.500,00			
SPA.B.02.02.02.01	F.do amm.to Attrezzature sportive				
SPA.B.02.04.01.01	Mobili arredi	20.000,00			
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)				
SPA.B.02.04.06.01	F.do amm.to mobili arredi				
SPA.B.02.04.07.01	F.do amm.to macchine d'ufficio				
SPA.B.02.04.08.01	F.do amm.to automezzi				
Totale immobilizzazioni materiali		173.500,00	0,00	0,00	0,00
SPA.B.03.	<u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>				
SPA.B.03.01.01.01	Partecipazioni in società				
Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2018)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2018)
Totale immobilizzazioni finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		333.500,00	0,00	0,00	0,00





Relazione del Collegio

al Preventivo Economico



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Il preventivo economico 2018 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 del Consiglio federale nella seduta del 1 dicembre p.v. e successivamente inoltrato al CONI ai fini della definitiva approvazione.

Il Collegio rileva che il CONI in attesa che la Giunta Nazionale p.v. deliberi circa l'assegnazione dei contributi alle Federazioni, con comunicazione prot. n. 361 del 26/10/2017, ha concesso, in alternativa, la possibilità di prorogare l'approvazione del budget in esame al 31 gennaio 2018 o di "procedere comunque all'approvazione dello stesso in una data antecedente, facendo riferimento al dato storico dei contributi assegnati dal CONI per il 2017, 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 2018".

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 € 217.617 e si caratterizza in particolare:

1. per essere redatto secondo i principi propri della contabilità economica;
2. per considerare contributi del CONI per complessivi € 4.398.363, di cui:
 - a) € 1.483.089 da destinare alla preparazione olimpica e alto livello;
 - b) € 2.484.502 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) € 370.772 a titolo di funzionamento ed attività sportiva;
 - d) € 60.000 integrativi in base alle valutazioni della Giunta Nazionale del CONI;
3. per considerare un decremento dei ricavi derivanti dalle Quote degli associati pari a € -705.000 (-7%), dei ricavi derivanti da Contributi dello Stato Regioni ed Enti per € -150.000 (-100%) e dei ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni per € -70.000 (-58%);
4. per la conferma di far gestire dall'organizzazione centrale la spesa dell'organizzazione territoriale e soprattutto la conferma di gestire centralmente anche nel 2018 l'organizzazione del settore della velocità nazionale;
5. per la previsione di un utile atteso a fine esercizio di € 217.617, in linea con il Piano di rientro quadriennale (2015/2018) dalla perdita conseguita nel 2012 che riporterebbe il Patrimonio netto federale ai livelli concordati con il 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 applicazione del principio dell'equilibrio economico e finanziario in sede di bilancio.

Tanto premesso, va precisato che il documento di previsione per l'esercizio 2018 espone, accanto ai valori di previsione, un'apposita colonna riportante i dati concernenti la stima realistica "a chiudere" del bilancio dell'esercizio corrente aggiornato alla terza nota di variazione al preventivo economico 2017.

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 2018 e il preventivo economico aggiornato 2017:

Valori in Euro	Preventivo 2018	Prev. Agg. 2017	Variazioni 2018 - 2017	%
A. VALORE DELLA PRODUZIONE				
1. Attività centrale	17.274.668	18.078.118	-803.450	-4%
di cui: (Contributi CONI)	4.398.363	4.348.363	50.000	1%
Contributi Stato, Regioni Enti locali	0	150.000	-150.000	-100%
(Quote degli associati)	9.611.000	10.316.000	-705.000	-7%
(Altri ricavi)	3.265.305	3.263.755	1.550	0%
2.Attività struttura territoriale	325.000	325.000	0	0%
A. Totale VALORE DELLA PRODUZIONE	17.599.668	18.403.118	-803.450	-4%
B. COSTI DELLA PRODUZIONE				
1. Attività sportiva centrale	10.970.869	11.939.938	-969.069	-8%
di cui: (Preparazione Olimpica/A.L.)	1.561.500	1.497.080	64.420	4%
(Organizzaz. Manifestaz. Sportive nazionali)	5.288.940	5.366.477	-77.537	-1%



(Promozione sportiva)	732.500	1.252.490	-519.990	-42%
(Altri costi per l'attività sportiva)	2.442.859	2.762.859	-320.000	-12%
(Ulteriori voci di costo)	945.070	1.061.032	-115.962	-11%
2.Attività struttura territoriale	578.857	498.898	79.959	16%
3. Funzionamento e costi struttura centrale	5.433.100	5.367.205	65.895	1%
4. Funzionamento e costi struttura territoriale	265.225	298.157	-32.932	-11%
B. Totale COSTO DELLA PRODUZIONE	17.248.051	18.104.198	-856.147	-5%
DIFF. VALORE-COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)	351.617	298.920	52.697	18%
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	1.000	1.200	-200	-17%
D. RETTIFICHE DI VALORE ATT. FINANZIARIE	0	0	0	
Imposte sul reddito	-135.000	-113.000	-22.000	19%
Risultato d'esercizio	217.617	187.120	30.497	16%

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 (€ 17.599.668, dato inferiore rispetto a quello del 2017 di € 803.450, -4%), che i contributi CONI pari a € 4.398.363 sono aumentati rispetto al 2017 (€ 50.000, +1%), per il fatto che nel preventivo aggiornato del 2017 non sono stati inseriti euro 50.000 di contributi ricevuti e comunicati dopo l'approvazione dell'ultima nota di variazione con Comunicazione CONI del 25 ottobre 2017.

Il rapporto tra i Contributi ricevuti dal CONI e le entrate totali è pari per il 2018 a circa il 25%, mentre nel 2017 era pari a circa il 24%.

Subiscono un azzeramento i ricavi derivanti dai contributi dello Stato, Regioni ed enti locali (€ -150.000, -100%), in quanto ancora non certi, mentre registrano un decremento quelli da pubblicità e sponsorizzazioni (€-70.000, -58%). Registrano invece un incremento quelli da Manifestazioni nazionali (€ 69.050, +2%) e quelli da Manifestazioni internazionali (€ 2.500, +1%). Restano invariati gli altri ricavi della gestione ordinaria (€ 14.755).

Per quanto riguarda in particolare i ricavi derivanti dalle Quote degli associati (€-705.000, -7%), il decremento deriva principalmente da una prudenziale valutazione dei ricavi da tesseramento e da licenze nazionali. Infatti la FMI ha rivisto la classificazione delle licenze agonistiche e gli effetti di tali novità saranno più chiare in corso di anno, per cui prudenzialmente, nell'ottica di perseguire l'equilibrio di bilancio, si è scelto di ridurre tali entrate rispetto al 2017.

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 2017, 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 2017 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, aggiustamenti 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 20/11/2017 dal Presidente federale in qualità di responsabile di settore.

Il costo della produzione, pari a complessivi € 17.248.051, registra un decremento (€ -856.147, -5%) rispetto ai dati aggiornati 2017, pari ad € 18.104.198, che si manifesta a livello di costi per l'attività sportiva centrale (€ -969.069) e di costi per il funzionamento della struttura territoriale (€ -32.932, -11%), mentre a livello dei costi dell'attività sportiva territoriale (€ +79.959, +16%) e di funzionamento centrale (€ +65.895, +1%) si registrano incrementi.

In particolare, il decremento del costo per l'attività sportiva centrale di € -969.069 (-8%), è collegato principalmente al decremento dei costi per la Promozione sportiva (€ -520.000 circa, -42% dovuto sia a riclassificazioni di costi su altri obiettivi, sia alla riduzione delle spese conseguenti alla mancata previsione di contributi da Enti pubblici) sia alla riduzione degli altri costi per l'attività sportiva. Quest'ultima riduzione (€ -320.000, -12%) deriva dalla previsione di una minore spesa assicurativa conseguente alla scelta di un nuovo broker assicurativo e alla gara che si svolgerà a fine 2017 per la scelta della nuova compagnia assicuratrice per le polizze obbligatorie. Al riguardo il Collegio invita la Federazione a voler allineare i costi delle varie attività con i ricavi corrispondenti.

Nell'ambito del costo del funzionamento, che ammonta complessivamente a € 5.698.325, ed incide nella misura del 33,04% sul totale del costo della produzione, rimanendo sostanzialmente stabile rispetto ai dati del preventivo economico aggiornato 2017 (+1%) si rileva un incremento dei costi per il personale (€ +118.600, +3%), derivante da aumenti contrattualmente previsti e da un maggiore numero di straordinari previsti nel 2018.

Per quanto attiene nello specifico ai costi del personale, il Collegio rileva che la spesa complessiva prevista ammonta a € 3.670.300, mentre la previsione del contributo che il CONI riconosce per detta spesa è pari a € 2.484.502.

In merito, infine, ai costi previsti per le imposte sul reddito e per le imposte e tasse varie (€ 135.000), essi sono stimati in misura superiore all'esercizio 2017 (€ +22.000, +19%) mentre i proventi finanziari vengono stimati in misura ridotta rispetto al 2017 (€ -200, -17%).

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 contesto economico-patrimoniale e dell'esigenza di rispettare il raggiungimento di quanto previsto come ultima rata del 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 su quanto sopra esposto.

L'Organo di controllo ha esaminato, infine, il piano degli investimenti programmati, il cui importo complessivo ammonta ad € 333.500, di cui € 173.500 per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali e € 160.000 per l'acquisizione di immobilizzazioni immateriali. Nulla è previsto, invece, per quanto riguarda le dismissioni.

Nell'ambito delle immobilizzazioni materiali, gli investimenti più rilevanti riguardano interventi di manutenzione straordinaria sull'impianto sportivo di Polcanto per € 100.000, acquisto di attrezzature sportive per € 30.500 e l'acquisto di mobili e macchine d'ufficio per € 40.000.

Tra le immobilizzazioni immateriali si segnala l'acquisto di licenze d'uso e sviluppo software legate al nuovo sistema informatico federale per le classifiche on-line e per l'albo fornitori, per € 100.000 e spese previste per migliorie sugli uffici di Viale Tiziano per € 60.000,00. 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 31.12.2018 di € 4.393.043, contro € 4.893.076 al 31.12.2017, con un decremento della liquidità attesa pari ad € -500.033.

In conclusione, il Collegio dei Revisori dei conti, ritiene che la realizzazione dei valori contenuti nel budget per il 2018 possa contribuire ad assicurare un equilibrio economico e finanziario della gestione federale e pertanto esprime parere favorevole all'approvazione del Preventivo economico 2018 della Federazione Motociclistica Italiana.

Roma, 28 novembre 2017

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Francesco BRANDI



Dott. Paolo CASTALDI



Dott. Giampiero De PAOLIS

