



Federazione  
Motociclistica  
Italiana

[www.federmoto.it](http://www.federmoto.it)



# Budget **FMI**

*Conto Economico, Pianificazioni e Relazione del Collegio*

Il Bilancio di Previsione della Federazione Motociclistica Italiana per l'esercizio 2019 è stato approvato dalla Giunta Nazionale del CONI, nella riunione del 22 gennaio 2019, con provvedimento n.10.

# 2019



RELAZIONE DEL PRESIDENTE .....	pag. 1
RELAZIONE BUDGET PREVENTIVO COMITATO VELOCITÀ .....	pag. 21
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO RIEPILOGATIVO) .....	pag. 31
PREVENTIVO ECONOMICO (QUADRO ANALITICO) .....	pag. 37
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI (QUADRO RIEPILOGATIVO) .....	pag. 59
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI (QUADRO ANALITICO) .....	pag. 63
PIANIFICAZIONE TESORERIA - INVESTIMENTI DISMISSIONI .....	pag. 69
RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI .....	pag. 75

The background features a large, faint watermark of the Italian coat of arms, which includes a crown at the top, a shield with a cross, and two eagles with wings spread. The watermark is centered and spans most of the page width.

*Relazione del Presidente  
al Preventivo Economico*



## RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL PREVENTIVO ECONOMICO 2019

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 2019

Il Budget previsionale predisposto per l’esercizio 2019 si basa sui seguenti aspetti generali:

1. APPOSTAZIONE DEI CONTRIBUTI CONI COME DA DELIBERAZIONE N. 476 DELLA GIUNTA CONI DEL 21/11/2018;
2. ATTENTA E PRECISA ANALISI DEI RICAVI DALL’AUTOFINANZIAMENTO, PER I QUALI SI È TENUTO CONTO DEI DATI PRE-CONSUNTIVATI DEL 2018 ALLA 2 VARIAZIONE DI BILANCIO;
3. ATTIVITÀ DI ALTO LIVELLO INTEGRALMENTE FINANZIATA DALLA CONTRIBUTIONE CONI;
4. CREAZIONE DI BUDGET UNICI PER SPECIALITÀ, SUDDIVISI IN ATTIVITÀ DI BASE E DI ALTO LIVELLO E, QUEST’ULTIMA, SUDDIVISA IN ASSOLUTA O JUNIORES, SUPERANDO L’IMPOSTAZIONE FONDATA SU UNA DIFFERENZIAZIONE CONTABILE TRA ATTIVITÀ SPORTIVA ED ATTIVITÀ TECNICA;
5. ATTIVITÀ DELLA VELOCITÀ NAZIONALE PER L’ANALISI DELLA QUALE SI RIMANDA ALLA RELAZIONE DETTAGLIATA DEL COMITATO VELOCITÀ;
6. MANTENIMENTO PER L’ANNO 2019 DELL’ EQUILIBRIO FRA LE ENTRATE E LE USCITE.

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 2019 si basa inoltre sui seguenti criteri:

1 - I ricavi da autofinanziamento sono stati determinati sulla base dei dati preventivati alla seconda variazione 2018. Per le entrate di riaffiliazione e tesseramento 2019 si precisa che la campagna partirà il 1° novembre 2018 in anticipo rispetto all’anno passato. E le tipologie di tessere saranno principalmente tre:

**Tessera Member card/Tessera Member digitale € 35,00/€ 37,00**

**Tessera Sport € 110,00**

**Tessera Moto Club Italia € 60,00**

Per quanto riguarda le licenze agonistiche 2019 la FMI conferma il sistema avviato lo scorso anno che vede fondamentalmente le seguenti due principali tipologie:

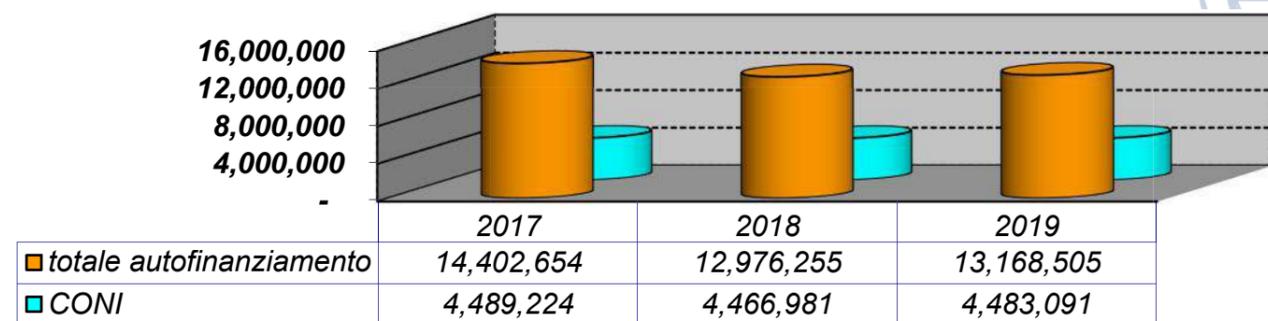
**Fuoristrada e Velocità** entrambe allo stesso costo di € 150,00. La prima permette di partecipare a tutte le gare Off Road, la seconda alle manifestazioni di velocità su pista con esclusione di quelle che richiedono la licenza velocità Elite.

A queste due principali tipologie si aggiungono

- La licenza miniyouth € 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 2018, si ritiene opportuno confrontare i dati previsti per il 2019 con i dati degli ultimi due anni (2017 consuntivato e 2018 assestato alla 2a variazione):

**AUTOFINANZIAMENTO 2017/2019**



1 - Per le quote associati si prevede un incremento pari al 2% dovuto all'aumento del costo della tessera member card e della tessera Sport Autodromi.

2 -Relativamente ai ricavi da manifestazioni internazionali si prevedono entrate per euro 167.500 come da elenco FIM, ed entrate per euro 50.000,00 relativamente alle quote di partecipazione a manifestazioni internazionali organizzate dalla Commissione Turistica e Tempo Libero che trovano analoga appostazione fra i costi della Commissione stessa.

3 – I ricavi da manifestazioni nazionali si prevedono in sostanziale equilibrio (+1%)

4 – Per quanto riguarda i ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni si rileva un incremento pari al 74%, legato ad accordi di sponsorizzazione formalizzati per l'anno 2019 e ad un incremento dei ricavi da pubblicità sulla rivista federale Motitalia.

5 – **Costi per l'Attività sportiva.** Lo stanziamento totale per l'attività sportiva 2019 indica un decremento del 2% rispetto al dato assestato 2018, dovuto ad un generale contenimento dei costi per attività sportiva nazionale, formazione, promozione, e contributi a società.

Evidenziamo pertanto i dati di raffronto fra il Bilancio Consuntivo al 31 dicembre 2017, il dato preventivato alla 2a variazione 2018, ed il dato di previsione per il 2019.

	2017 (consuntivato)	2018 (preventivato 2 variazione)	2019 (preventivato)
Costi attività sport.centrale	€ 11.545.681	€ 11.049.652	€ 10.912.397
Costi attività sport. O.T.	€ 511.532	€ 634.366	€ 567.265

6 - **Costi di funzionamento generali** – i costi della struttura, pur se sempre sottoposti ad una attenta verifica ed ad un costante controllo preventivo, risultano in lieve aumento (1%) in parallelo all'aumento delle molteplici attività federali e delle iniziative da supportare nel corso dell'anno 2019.

Questi i dati degli ultimi tre esercizi:

	2017 (consuntivato)	2018 (preventivato 2 variazione)	2019 (preventivato)
Costi funzionamento centrale	€ 5.429.086	€ 5.722.404	€ 5.674.612
Costi funzionamento O.T.	€ 247.983	€ 258.829	€ 378.176

**ANALISI DEL BUDGET 2019**

Tutto ciò premesso, di seguito si forniscono le necessarie informazioni volte ad illustrare analiticamente il documento programmatico relativo all'esercizio 2019.

**VALORE DELLA PRODUZIONE**

Il budget di previsione 2019 prevede ricavi totali pari a € 17.694.486,00 con un aumento del 1 % rispetto al budget preventivato alla 2^ variazione dell'anno 2018. Tale aumento pari ad € 252.250,00 è dovuto alla concorrenza dei seguenti fattori:

- Aumento delle quote degli associati;
- Aumento dei ricavi da pubblicità e sponsorizzazione.

	2017 (consuntivato)	2018 (preventivato 2° variazione)	2019 (preventivato)
Valore produzione	€ 18.891.321	€ 17.442.236	€ 17.694.486

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

**CONTRIBUTI CONI € 4.483.091 - Ob. 1.01**

I contributi Coni sono stati inseriti tenendo conto dell'assegnazione definitiva della Giunta Coni del 21/11/2018 delibera 476:

- Funzionamento ed attività sportiva	€	370.772
- Attività di PO/AL	€	1.483.089
- Risorse umane - Personale federale	€	1.550.538
- Risorse umane - Ex CONI servizi	€	1.028.692
Per complessivi	€	4.483.091

Descrizione	2017	2018	2019
CONTRIBUTI CONI	4.489.224	4.466.981	4.483.091

**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 per l'attività del Dipartimento di Educazione Stradale.

Descrizione	2017	2018	2019
CONTRIBUTI DA ENTI	23.443	124.200	0,00

**QUOTE DEGLI ASSOCIATI € 9.480.000 OB. 1.03 (nazionale)**

Il dato delle quote degli associati, previo anche un esame del consolidato al 31/10/2018, prevede un incremento globale pari ad € 214.000,00 per tesseramento, licenze nazionali ed internazionali ed alcune tasse quali diritto servizio tecnico e cronometraggio.

Questo obiettivo comprende in dettaglio:

- **Quote di affiliazione e riaffiliazione moto club, case costruttrici, organizzatori team e scuderie:** Le quote, previo sempre esame del consolidato al 31/12/2018, restano pressoché invariate ad euro 297.000,00.
- **Quote di tesseramento:** si attestano ad € 4.873.000,00 e comprendono le quote relative alle tessere member card (€ 37,00) e member digitale (€ 35,00), le iscrizioni, all'albo Gue e all'albo GCG, il tesseramento Moto club Italia (€ 60,00) e le tessere Sport (€ 110,00) che da quest'anno sono unificate e comprendono anche quelle degli autodromi.
- **Licenze nazionali:** il dato prevede un aumento di € 35.000,00 e si attesta ad € 2.230.000,00.
- **Licenze internazionali:** il dato prevede un aumento di € 10.000,00 e si attesta ad € 190.000,00.
- **Servizi all'attività sportiva** (Multe e tasse gare, diritti segreteria, quote iscrizioni a corsi) pari ad € 1.890.000,00 per il 2019 evidenziano un decremento di € 34.000,00, rispetto al dato preventivato alla seconda variazione 2018, derivante dalle variazioni subite dai conti sottoelencati:
 

- Diritto servizio tecnico	+ 35.000,00
- Tassa agibilità	- 8.000,00
- Tassa iscrizione a calendario	- 5.000,00
- Tassa pareri preventivi	- 3.000,00
- Registro storico	- 50.000,00
- Servizio cronometraggio	+ 10.000,00
- Albo istruttori guida	+ 5.000,00
- Tecnico sportivo	+ 4.000,00
- Elenco Igast	- 4.000,00
- Elenco Medici di gara	- 10.000,00
- Corso Hobby card sport	- 5.000,00
- Corso teorico pratico CTP	+ 10.000,00
- Corso Igast	- 2.000,00
- Scuola Motocicl. federale	- 11.000,00

Restano invariati gli stanziamenti di Altre Tasse, Tassa approvazione gara, CPC, multe, copertura assicurativa, tassa pareri impianti tassa consulenze impianti diritti di segreteria, Albo scuole di motociclismo, corso ufficiali di percorso Gue. Le entrate derivanti dalla CPC andranno a finanziare un apposito fondo in sede di chiusura di bilancio.

Descrizione	2017	2018	2019
RICAVI ASSOCIATI	10.464.544	9.266.000	9.480.000

**RICAVI DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI € 217.500 - Ob. 1.04**

L'importo si riferisce ai contributi provenienti dalla F.I.M. per € 167.500,00 mentre per € 50.000,00 è inerente l'attività internazionale della Commissione Turistica e Tempo Libero, in particolare le quote di partecipazione a manifestazioni tramite le quali la Commissione stessa provvede a pagare gli organizzatori, alberghi, materiale promozionale, visite guidate etc. Lo stesso importo è stato destinato al budget della Commissione Turistica e Tempo Libero all' OB. 1.01.02.05 CEB 016.002.

**RICAVI DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI € 3.008.250 - Ob. 1.05**

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

Tra gli altri ricavi si evidenziano:

- CEA 009.050 Iscrizioni Campionati Italiani Moto d'Epoca - € 240.000,00 quote di iscrizione ai Meeting d' Epoca.
- CEA 015.003 – Contributi da altre organizzazioni - L'importo di € 10.250,00 deriva dalle quote area paddock dovute dai Team partecipanti al Campionato Italiano di Trial Outdoor (CITO).
- CEA 016.002 – Pubblicità, sponsorizzazione. Trattasi di operazioni compensative per € 130.000 che prevedono una corrispondente uscita (ob. 1.01.02.05-CEB 033.002).

**RICAVI DA PUBBLICITÀ E SPONSORIZZAZIONI € 122.000 - Ob. 1.06**

La previsione per il 2019 si riferisce, per € 47.000,00, alla quota parte dei contratti Total Italia, Toyota e Fiera di Roma (restante quota prevista tra gli Sponsor della Velocità ob. 1.05 cea.016.001) per € 35.000 al rinnovo del contratto Locatelli (Airoh), mentre, per € 40.000,00, alla raccolta pubblicitaria sulla rivista Motitalia.

Le voci di ricavo sono quindi rappresentate da:

- Sponsorizzazioni istituzionali per € 82.000,00;
- Pubblicità su mezzi di comunicazione federale per € 40.000,00.

Prospetto riepilogativo 1.05 - 1.06

Descrizione	2017	2018	2019
Ricavi da manifestazioni nazionali - pubblicità e sponsorizzazioni	€ 3.165.336	€ 3.027.800	€ 3.130.250

**ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA € 14.755 - Ob. 1.07**

Sono previsti i proventi per euro 14.755,00 (+IVA) relativi al canone di locazione dell'immobile di proprietà sito in Roma.

Descrizione	2017	2018	2019
ALTRI RICAVI	€ 79.666	€ 14.755	€ 14.755

**RICAVI STRUTTURA TERRITORIALE € 325.000 Ob. 2**

La previsione totale di euro 325.000,00 è così composta: per € 20.000,00 da contributi previsti da enti e Regioni; per € 295.000,00 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 € 10.000,00 da sponsorizzazioni per contratti previsti nel 2019. Tutti questi introiti vengono girocontati completamente ai comitati territoriali competenti.

**PROVENTI FINANZIARI € 1.000 – CED.20.001**

L'importo previsto per il 2019 si attesta ad € 1.000,00 in linea con gli attuali tassi d'interesse.



## COSTI DELLA PRODUZIONE

## COSTI PER ATTIVITÀ SPORTIVA CENTRALE – Ob. 1.01

## COSTI PER ATTIVITÀ SPORTIVA DI ALTO LIVELLO € 1.581.930 – Ob. 1.01.01

L'importo complessivamente stanziato per il programma di Alto Livello è in linea con il dato del preventivo 2018 aggiornato alla 2a variazione.

La cifra disponibile, pari ad € 1.581.930, risulta integralmente finanziata dal contributo del Coni per l'Alto Livello per la stagione sportiva 2019 risulta essere dello stesso importo del 2018 e cioè € 1.533.089,00 (1.483.089,00 P.O. A.L. + 50.000,00 straordinari).

Come indicato tra le premesse, nello stanziamento delle risorse si è posta una maggiore attenzione nella individuazione delle attività di Alto livello della Federazione e nella loro suddivisione tra attività Assolute e Juniores di ogni specialità.

Nella comparazione tra l'anno 2019 ed il 2018 potranno pertanto evidenziarsi scostamenti che, ove non diversamente indicato, derivano da tale attività di analisi sull'Alto Livello.

Per i dettagli della Velocità si rimanda, come di consueto, alla Relazione del Comitato Velocità.

Segue la ripartizione delle risorse per le attività di Alto livello

Attività Nazionale ed Internazionale P.O. ed A.L. - € 1.239.930 – Ob. 1.01.01.01Partecipazione a manifestazioni nazionali-internazionali di Alto livello € 486.170 – Ob. 1.01.01.01.01

In tale programma di attività sono stanziati le risorse per le partecipazioni a manifestazioni delle categorie Assoluti, si illustrano le principali voci di spesa:

- Spese di trasferta e soggiorno € 292.200 essenzialmente destinate alle gare della Maglia Azzurra, € 125.000 per la "Sei Giorni" di Enduro prevista in Portogallo, € 30.000,00 per le altre manifestazioni internazionali di Enduro, € 65.000 per il Motocross delle Nazioni Fim e Fim Europe, € 21.000 per il Quad Cross delle Nazioni, € 19.200 per il Trial delle Nazioni previsto in Spagna, ad Ibiza, e per l'X Trial delle Nazioni previsto in Francia, € 2.000,00 Supermoto, € 30.000 per attività della Velocità.
- Indennità, diarie e rimborsi forfetari € 21.000 indennità di partecipazione per i piloti della Velocità € 6.000, del Trial € 7.500, Supermoto € 6.000 e Quad € 1.500.
- Noleggio impianti € 90.000 quota parte dei costi per il noleggio autodromi del Campionato Italiano Velocità.
- Quote di iscrizione € 46.000
- Trasporto € 11.000 relativo al trasporto moto per la "Sei Giorni" di Enduro per € 10.000 e al Trial delle Nazioni per € 1.000.

Allenamenti e stages € 99.280 – Ob. 1.01.01.01.02

In tale programma di attività sono stanziati le risorse per gli allenamenti e stages finalizzati alla preparazione per le partecipazioni a manifestazioni delle categorie Assoluti, si illustrano le principali voci di spesa:

- Spese di trasferta e soggiorno € 46.800 destinati al Motocross € 20.000, Enduro € 15.000, Supermoto € 800, Speedway € 3.000, Trial € 3.000, Velocità € 5.000,00.
- Noleggio impianti € 41.700 destinati per € 30.000 alla Velocità, per € 10.000 al Motocross, per € 1.700 al Supermoto.

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 € 265.480 – Ob. 1.01.01.01.04

Rappresentano gli oneri connessi ai contratti con i tecnici sportivi delle varie specialità di alto livello, dato invariato rispetto al 2018.

Interventi per gli atleti € 389.000 – Ob. 1.01.01.01.05

Supporto agli atleti di Alto Livello delle discipline Velocità € 280.000, Motocross € 80.000, Enduro 10.000, Trial € 14.000, Speedway € 5.000.

Attività rappresentative nazionali – € 342.000 - Ob. 1.01.01.02Partecipazione a manifestazioni naz./Intern.li € 155.500,00 – Ob. 1.01.01.02.01

In tale programma di attività sono stanziati le risorse per le partecipazioni a manifestazioni mondiale ed europee delle categorie Juniores, si illustrano le principali voci di spesa:

- Spese di trasferta e soggiorno € 91.000 destinate alla Velocità per € 20.000,00, al Motocross per € 50.000,00, all'Enduro per € 17.000,00 ed al Trial per € 4.000,00
- Noleggio impianti Velocità per € 55.000,00 quota parte dei costi per il noleggio autodromi del Civ Junior.

Allenamenti e stages € 116.900,00 – Ob. 1.01.01.02.02

Le Principali assegnazioni per attività di allenamento delle categorie giovanili sono relative a Spesa di trasferta e soggiorno, € 66.000, di cui Motocross € 42.000, Enduro € 8.000, Trial € 12.500 e Velocità € 3.500. Noleggio impianti € 35.000 di cui Velocità € 25.000 e € 10.000 Motocross.

Interventi per gli atleti € 69.600 – Ob. 1.01.01.02.05

€ 9.600 sono destinati al supporto dei piloti Trial, € 5.000 a piloti dell'Enduro  
 € 30.000 vengono previsti per l'assistenza ai piloti infortunati e destinati alla Cassa Previdenza Conduttori, che viene incassata come C.S.P.I  
 € 25.000 stanziamento per eventuali premi vittoria nelle competizioni internazionali.

**COSTI PER ATTIVITÀ SPORTIVA CENTRALE – Ob. 1.01.02 - € 10.852.397**

**ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI NAZIONALI – € 5.377.133– Ob. 1.01.02.02**

L'obiettivo, nel suo complesso, è in linea rispetto al dato del preventivo 2018 aggiornato alla 2a variazione.

Per un'analisi dettagliata dell'organizzazione dei Campionati Italiani Velocità si rimanda alla consueta relazione curata dal Comitato competente.

Si ricorda come ogni anno che, per la natura commerciale degli eventi legati al settore velocità (tutti gli importi sono al netto dell'IVA), il budget 2019 contiene uno stanziamento al ceb 010.001, stimato prudenzialmente in euro 80.000, per assorbire l'iva indetraibile, da calcolare pro quota, rispetto ai ricavi istituzionali relativi alle quote versate da associati e tesserati.

Le altre voci di spesa finalizzate all'attività nazionale riguardano:

- Le spese di trasferta e soggiorno di tutte le Commissioni e i Comitati di specialità (€ 431.745). L'importo evidenzia una riduzione del 2%;
- Le indennità previste per l'attività della Commissione Sviluppo Attività Sportive (€ 13.500), del Comitato Impianti (€ 5.000), Comitato Trial (€ 2.000).
- L'acquisto di materiale sportivo (€ 12.000) per esigenze dell'ufficio marketing (€ 7.000) e del Comitato Trial (€ 5.000).
- I premi di classifica derivanti dalla circolare sportiva 2019 (€ 259.700);
- I costi relativi al noleggio materiale tecnico sportivo attrezzature e impianti per complessivi € 97.988, comprendono il costo della quota annuale di noleggio a lungo termine dei mezzi a disposizione dei diversi settori sportivi (€ 87.244) ed il noleggio dei tracciatori per i piloti del Motorally (€ 9.000);
- L'acquisto di materiale relativo alle premiazioni per l'attività nazionale (€ 20.000);
- € 336.500 per le indennità per i commissari di gara (€ 161.500) i giudici di zona Trial (€ 25.000) ed i cronometristi (€ 150.000) per le discipline del fuoristrada e d'epoca;
- L'importo di € 454.800 prevede il costo dei promotori delle specialità del fuoristrada e le spese organizzative delle Commissioni e Comitati Sportivi, previsto uno stanziamento di € 36.000 per eventuali interventi di supporto a carico del Settore Tecnico Sportivo;
- Acquisto di materiale di consumo (€ 118.750) per riassortimento abbigliamento Maglia Azzurra € 20.000,00, fornitura abbigliamento con marchio federale da distribuire alle persone che operano per la FMI, in modo da conferire loro visibilità ed un'immagine omogenea e coordinata, € 89.500,00, e per esigenze del Comitato Impianti € 5.000, della Commissione Ambiente € 900,00, del Gruppo Commissari di gara 2.850, e dei Comitati Motocross e Trial;
- I compensi per i Coordinatori di specialità e alcuni loro componenti (€ 490.000), in linea con il dato 2018;
- Spese di manutenzione per € 2.850 per le tarature periodiche delle apparecchiature fonometriche in dotazione ai Commissari di gara;
- € 10.000 per Spese pubblicitarie del Comitato Trial;
- € 32.450,00 per Format Federmoto TV;
- € 302.100,00 organizzazione dei Meeting d'Epoca;
- € 10.000 per servizio d'ordine del Campionato Italiano Trial;
- € 195.000 destinati alle indennità per i Consiglieri federali con incarico.

**PARTECIPAZIONE AD ORGANISMI INTERNAZIONALI € 180.000 – Ob. 1.01.02.03**

Il programma prevede un importo di € 3.000 per quota di adesione agli organismi internazionali, € 57.000 per i costi connessi alle partecipazioni ai congressi e riunioni della FIM e della FIM EUROPE, € 120.000 per spese da riconoscere alla FIM per il rilascio delle licenze internazionali.

**FORMAZIONE RICERCA E DOCUMENTAZIONE € 141.700 – Ob. 1.01.02.04**

L'importo complessivamente stanziato per tale programma d'attività evidenzia una riduzione del 16% rispetto al dato assestato 2018 e comprende:

- Ob. 1.01.02.04.01 - € 119.000 sono finalizzati alla formazione dei quadri tecnici federali (€ 14.000) e ufficiali di gara (€ 65.000), ed al proseguimento dell'attività del Dipartimento di Formazione (€ 40.000);
- Ob. 1.01.02.04.03 – € 22.700 destinati alle Scuole federali Motorally e Quad (€ 5.700), Scuola Avviamento al Trial, Enduro (€ 15.500), Corsi Speedway (€ 1.500).

**PROMOZIONE SPORTIVA € 705.800 - Ob. 1.01.02.05**

Lo stanziamento per la promozione sportiva subisce un decremento del 17% rispetto al dato assestato 2018, e consiste:

- 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 € 103.000,00;
- Diarie ed indennità per € 170.000, di cui € 22.500 destinati a formatori e docenti di educazione stradale, € 126.000 destinati agli esaminatori del registro storico nazionale, € 20.000 destinati all'attività della Commissione Turistica, € 1.500 ai Tecnici federali per attività promozionali;
- € 56.000 sono riferite, per € 50.000, all'attività della Commissione Turistica, finanziata da medesime entrate per le manifestazioni internazionali all' ob. 1.04 cea.015.002, per € 6.000 per la consueta realizzazione del Bilancio di Sostenibilità;
- € 76.000 riguardano l'acquisto delle targhette metalliche delle moto iscritte al Registro Storico, e di particolare valore conservativo, e l'acquisto del gadget (€ 71.000), € 5.000 riguardano l'acquisto di materiali per attività della Commissione Turistica e Tempo Libero;
- Gli oneri di € 105.500,00 comprendono i compensi per i responsabili delle attività di Educazione Stradale e del Dipartimento Politiche Istituzionali, in linea con il dato 2018;
- Le spese di promozione, comunicazione e marketing, previste in € 168.000, sono inerenti spese pubblicitarie di natura compensativa per € 130.000, e che trovano analogo allocazione nei ricavi all'ob. 1.05 cea 016.002, interventi pubblicitari sui social media per € 15.000, spese previste dal Dipartimento Educazione Stradale (€ 9.000) e dalla Commissione Turistica e Tempo Libero, anche per la promozione del Rally FIM 2020 che si terrà in Italia (€ 14.000);
- Partecipazione del Comitato Registro Storico a Fiere e Mostre Scambio € 18.000;
- Sviluppo "app" della Commissione Turistica e Tempo Libero € 4.300;
- Spese di rappresentanza connesse all'attività del Dipartimento Politiche Istituzionali € 5.000.

**CONTRIBUTI PER L'ATTIVITÀ SPORTIVA- € 477.600 – Ob. 1.01.02.06**

Lo stanziamento è finalizzato al supporto dell'attività sportiva ed organizzativa dei Moto Club per € 477.600,00 come stabilito dalla Circolare Sportiva, Turistica e Moto epoca 2019.

**ALTRI COSTI PER L'ATTIVITÀ SPORTIVA € 2.250.000- Ob. 1.01.02.08**

La previsione di spesa comprende i costi da sostenere nel 2019 legati alla copertura assicurativa Infortuni e RC tesserati e non subiscono variazioni rispetto al 2018.

**FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI – 2.01****COSTI PER IL PERSONALE E COLLABORAZIONI € 3.845.882 - Ob.2.01.01**

Lo stanziamento complessivamente previsto per i costi del personale e dei collaboratori evidenzia un incremento pari a € 75.382,00. Tale incremento si riferisce alla assunzione di una nuova unità nell'anno 2019. A tal fine sono stati aggiornati i conti relativi la retribuzione ordinaria straordinaria e gli oneri previdenziali.

**ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI € 250.000 – 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. Si evidenzia una diminuzione dell'11% nel conto relativo alle spese di trasferta e soggiorno.

**COSTI PER LA COMUNICAZIONE € 168.680 – Ob. 2.01.03**

Lo stanziamento previsto per i costi della comunicazione risulta in calo del 3% rispetto al 2018, le principali voci sono relative alle spese per uscite pubblicitarie su riviste di settore, € 52.200, e per la realizzazione della rivista federale Motitalia.

**COSTI GENERALI € 1.304.000 – Ob. 2.01.04**

Lo stanziamento di € 1.304.000,00 presenta un decremento pari al 3% rispetto al preventivo 2018 aggiornato alla 2 variazione; comprende gli oneri amministrativi generali e tutte le spese necessarie a garantire il regolare funzionamento della Federazione.

Di seguito elenchiamo i costi più importanti:

CEB.008 – Premi di ass.ne – Il conto rimane stabile e si attesta ad euro 50.000,00. 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 € 20.000,00;

CEB.018 – Materiale di consumo - prevede un decremento del 8% pari ad € 15.000,00 che porta il conto ad uno stanziamento complessivo di euro 170.000,00. Il conto è destinato all'acquisto dei gadget portachiavi da regalare ai tesserati per il 2019, 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 incremento del 4%. Anche quest'anno nel ceb. 042 verranno contabilizzate le partecipazioni a saloni specializzati nel settore moto a Milano, Verona e Roma.

I costi inerenti la partecipazione a congressi per la FIM e la FIM Europe restano sul conto 042 presente nell'obiettivo 1.01.02.03 – partecipazione ad organismi internazionali;

CEB.064 – Utenze e servizi – In questo conto lo stanziamento resta invariato ad euro 3.000,00. Il conto prevede la contabilizzazione dei canoni televisivi Rai e Sky e le spese luce e gas della Foresteria del presidente.

CEB.065 – Canoni ed oneri locativi – il conto, finanziato per € 83.000,00 è destinato alle spese canoni per locazione fotocopiatrici, per archivio cartaceo, per servizio mail up per Core, per fibra ottica, e per un box ed oneri condominiali.

CEB.096 – Servizi giuridici amministrativi e fiscali – il conto resta invariato e prevede uno stanziamento di € 153.000,00 in linea con quanto preventivato alla 2 variazione 2018 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 collaboratore che si occupa di reperire inserzioni pubblicitarie sulla rivista federale Motitalia.

CEB.098 - Le spese per i sistemi informativi prevedono assistenza e manutenzione software del sistema informativo federale on line, sito internet federale, digitalizzazione e smaterializzazione pratiche registro storico, manutenzione protocollo digitale e gestione documentale, manutenzione ordinaria Team FSN web, assistenza sistemi network, interventi telematici e on site. Il conto è stato finanziato per € 219.000,00.

CEB.099 – prestazioni giuridiche amministrative e fiscali – prevede i costi per le consulenze giuridico amministrative e fiscali fornite da vari professionisti. Il conto è stato finanziato per € 160.000,00.

CEB.101.001 – Il conto prevede costi di telefonia mobile per il contratto aziendale con Vodafone e per il contratto Telecom relativo alle Sim M2M; il conto, finanziato per € 90.000,00, prevede per il 2019 un decremento di € 10.000,00 pari al 10%.

CEB.101.002 - Il conto è relativo alle spese postali mensili con il Coni Servizi e poste italiane ed è legato al numero di spedizioni effettuate. Finanziato per € 80.000,00, prevede per il 2019 un decremento del 11% pari ad euro 10.000,00.

CEB.101.003 – il conto è relativo ai costi di rete fissa dei comitati regionali e alla sede centrale nell'ambito del contratto Corporate con Vodafone.

CEB.105 – Spesa di rappresentanza - Il conto finanziato per € 70.000,00 resta invariato per l'anno 2019 ed è destinato a contabilizzare l'hospitality per aziende, personalità, e istituzioni in eventi di livello internazionale, che possono sviluppare interesse per il nostro mondo e portare risorse economiche in servizi.

CEB.106 – Commissioni bancarie e postali - Il conto risulta finanziato per € 35.000,00 ed è destinato per le 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 – Il conto, finanziato per € 5.000,00 comprende i costi per il servizio sulla sicurezza sul lavoro fornita da un professionista e da un medico.

## FUNZIONAMENTO TERRITORIALE – Ob. 2.02

Per l'esercizio 2019 lo stanziamento a favore delle strutture territoriali è pari a un importo complessivo di € 945.441,00, diviso fra spese di funzionamento per € 378.176,00 e spese per attività sportiva per € 567.265,00. E' opportuno precisare che i costi del personale territoriale gravano sull'ob. 2.01.01 dei costi centrali, mentre sul funzionamento territoriale la collaborazione in essere presso una struttura territoriale (Trento) è pari a € 6.402,00. Inoltre gli altri costi della struttura territoriale, quali le utenze telefoniche e i collegamenti dati, i costi di acquisto dei beni in conto capitale in uso presso le strutture territoriali, vengono sostenuti fra i costi di funzionamento centrale. Lo stanziamento copre tutte le previste disponibilità sui Conti Gestione dei Comitati Territoriali che operano attraverso lo strumento del Funzionario Delegato alle spese e del rendiconto mensile.

### AMMORTAMENTI € 244.284,00

Il calcolo delle quote di ammortamento per il 2019 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.

L'aumento dell'ammortamento nell'attività sportiva è dovuto ad acquisti effettuati nel 2018 il cui ammortamento incide in misura superiore a partire dall'anno successivo.

Il decremento nel funzionamento è dovuto principalmente al termine della vita utile e della vendita di beni.

### ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONERI € 0,00

In sede di chiusura dell'esercizio 2018 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 2019. L'importo è stato determinato con il sistema retributivo, sulla base dei costi del personale previsti nell'anno 2019.

**PIANIFICAZIONE DEGLI INVESTIMENTI**

Lo stanziamento di € 189.500,00 è relativo ad un programma di intervento che prevede:

- Interventi di manutenzione straordinaria sul Centro Tecnico Federale di Polcanto per € 30.000,00;
- Fabbricati – eventuali lavori straordinari su immobile di Roma per € 3.000,00;
- Acquisto attrezzature sportive riguardanti i settori Enduro € 5.000,00, Gruppo Commissari € 9.500,00, Turistica per 7.000,00 e per esigenze della sede centrale € 5.000,00 per un totale complessivo di € 26.500,00;
- Acquisto di mobili e arredi per il periodico adeguamento delle strutture centrali e periferiche per € 20.000,00;
- Acquisto di beni mobili quali macchine d'ufficio ed apparecchiature EDP per il periodico adeguamento di quelle attualmente in dotazione agli uffici federali e dei Comitati Territoriali, € 20.000,00;
- Acquisto licenze d'uso e sviluppo nuovo sistemi per classifiche on line, per settore sportivo, per albo fornitori per € 75.000,00;
- Migliorie su beni di terzi per complessivi € 15.000,00 per lavori di risistemazione terrazza 8° piano.

**RENDICONTO FINANZIARIO FLUSSI DI CASSA**

A seguito del budget 2019, la federazione porta il saldo finale di tesoreria presunto al 31/12/2019 ad € 3.553.440,00.

Il preventivo economico 2019 evidenzia un **UTILE** di 43.896,00.

Per quanto concerne l'esercizio 2019, 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, 22 novembre 2018

Il Presidente  
Avv. Giovanni Copioli






***Comitato Velocità***  
*Relazione Budget preventivo*

## RELAZIONE BUDGET PREVENTIVO 2019 VEL - VELOCITÀ

## PREMESSA

Il budget assegnato (C.R.A. VEL. – Velocità) presenta una nuova impostazione che unifica per la prima volta tutte le attività gestite direttamente dal Comitato Velocità, ovvero la gestione e l'organizzazione dei campionati nazionali del settore (CIV, COPPA ITALIA; CIV JUNIOR; CIVS) e la gestione del progetto di Alto Livello, in collaborazione con il Settore Tecnico della FMI. Di seguito quindi, ai consueti centri di costi e entrate identificati solitamente all'interno del budget di competenza dell'ufficio CIV, si aggiungono nella medesima relazione gli importi relativi ai costi delle attività (nazionali ed internazionali) relative a quanto inserito nei budget STF e Alto Livello.

Prima di passare ad elencare le singole voci del Preventivo 2019 si presenta una breve introduzione al fine di fornire un quadro sintetico dei progetti e delle attività in essere e da sviluppare.

## INTRODUZIONE

*La stagione 2019 del Settore Velocità, si presenta come una stagione di importanti cambiamenti, così come previsto all'interno del programma di lavoro del Comitato. Infatti, dopo tre anni di stabilità regolamentare, utile a tutte le parti (industrie, team e piloti) per la migliore programmazione delle rispettive attività, il Comitato prevede l'inserimento di diversi cambiamenti, per uno ciclo triennale di attività sportiva e tecnica.*

## CAMPIONATO ITALIANO VELOCITÀ

*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.*

*Diverse invece le novità tecnico nelle singole classi, così riassunte:*

**SBK:** introduzione, al fine di compensare le diverse prestazioni tra motocicli di serie, della possibilità di modificare il gruppo termico del motociclo e il sistema frenante.

**SS 600:** Introduzione mono centralina, così come previsto anche dalle normative della FIM per il mondiale di categoria.

**SS 300:** Introduzione mono centralina, così come previsto anche dalle normative della FIM per il mondiale di categoria.

**PREMOTO 3:** introduzione dell'obbligo di uso di un motore uguale (yamaha, azienda vincitrice di bando) per tutti i partecipanti, allo scopo di ridurre i costi e equiparare le prestazioni.

## COPPA ITALIA VELOCITÀ

*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. Introduremo un nuovo sistema di gestione delle prove libere, primo esperimento verso la informatizzazione delle iscrizioni alle stesse.*

## CAMPIONATO ITALIANO VELOCITÀ 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 VELOCITÀ 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. Il percorso di crescita è avvalorato dall'inserimento di un'altra prova di campionato italiano in calendario.

**COSTO DELLA PRODUZIONE**

**TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE 2019: EURO 3.152.500,00**

**PREVENTIVO 2018: EURO 3.075.500,00 (+ 3%)**

**1.01.01.01. (Attività nazionale e internazionale Alto Livello)****1.01.01.01.01 (Partecipazione Manifestazioni Sportive Nazionali e Internazionali Alto Livello)**

- **CEB.001.002 Spese di trasferta e soggiorno: EURO 30.000,00 (=)**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 30.000,00**  
Spese relative al soggiorno di atleti e tecnici durante le rispettive competizioni
- **CEB.002 Indennità, diarie e rimborsi forfettari: EURO 6.000,00**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 0.000,00**  
Indennità e rimborsi per i tecnici Fmi assegnati al progetto alto livello velocità
- **CEB.005.002 Materiale sportivo non capitalizzabile EURO 6.000,00**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 0.000,00**  
Materiale per gestione tecnica e sportiva durante le competizioni
- **CEB.010.001 Noleggio materiale, impianti, automezzi, sw. EURO 90.000,00**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 0.000,00**  
Noleggio impianti per l'organizzazione di manifestazioni agonistiche
- **CEB.010.002 Noleggio materiale, impianti, automezzi, sw. EURO 0.000,00 (-100%)**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 30.000,00**

- **CEB.012 Quote iscrizione manifestazioni. EURO 45.000,00 (+350%)**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 10.000,00**  
Iscrizione di piloti inseriti nel progetto alto livello alle manifestazioni nazionali e internazionali inserite nel rispettivo programma sportivo

- **CEB.018 Materiale di consumo EURO 0.000,00 (-100%)**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 8.000,00**

**1.01.01.01.02 (Allenamenti e stages)**

- **CEB.001.002 Spese di trasferta e soggiorno: EURO 5.000,00**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 0.000,00**  
Spese per le trasferte e il soggiorni di tecnici e atleti nei periodi di preparazione alla stagione agonistica e durante gli stage di metà e fine stagione

- **CEB.005.002 Materiale sportivo non capitalizzabile EURO 3.000,00**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 0.000,00**  
Materiale per corsi di formazione e stage

- **CEB.010.001 Noleggio materiale, impianti, automezzi, sw. EURO 30.000,00 (-67%)**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 90.000,00**  
Noleggio impianti per allenamenti e stage

**1.01.01.01.05 (Interventi per gli atleti)**

- **CEB.022 Contributi ad atleti e altri soggetti EURO 280.000,00 (=)**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 280.000,00**

Per ogni singolo atleta scelto all'interno del progetto di alto livello, viene erogato un contributo economico a sostegno della sua attività sportiva. Il contributo, uguale per tutti i piloti appartenenti alla medesima classe, varia però a seconda del programma.

Il comitato, in collaborazione con il settore tecnico, ha deciso per il 2019 di sostenere unicamente programmi per le seguenti categorie:

FIM CEV REPSOL MOTO 3

WSBK 300 SS

CIV PREMOTO 3

CIV MOTO 3

CIV SS300

CIV MINIGP

CIV OHVALE

WILD CARD FIM MOTO 3 WORLD CHAMPIONSHIP

**1.01.01.02. (Attività rappresentative nazionali)****1.01.01.02.01 (Partecipazione Manifestazioni Sportive Nazionali)**

- **CEB.001.002 Spese di trasferta e soggiorno: EURO 20.000,00**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 0.000,00**  
Spese relative al soggiorno di atleti e tecnici durante le rispettive competizioni
- **CEB.005.002 Materiale sportivo non capitalizzabile EURO 1.000,00**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 0.000,00**  
Acquisto materiali utile allo svolgimento delle manifestazioni
- **CEB.010.001 Noleggio materiale, impianti, automezzi, sw. EURO 55.000,00**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 0.000,00**  
Noleggio impianti per l'organizzazione di manifestazioni agonistiche
- **CEB.012 Quote iscrizione manifestazioni. EURO 5.000,00**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 0.000,00**

**1.01.01.02.02 (Allenamenti e stages)**

- **CEB.001.002 Spese di trasferta e soggiorno: EURO 3.500,00**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 0.000,00**
- **CEB.005.002 Materiale sportivo non capitalizzabile EURO 1.000,00**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 0.000,00**
- **CEB.010.001 Noleggio materiale, impianti, automezzi, sw. EURO 25.000,00 (-69%)**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 80.000,00**  
Noleggio impianti per l'organizzazione di allenamenti e stage di preparazione alla stagione agonistica e di perfezionamento durante lo svolgimento della stessa

**1.01.02.02. (Organizzazione manifestazioni Sportive Nazionali)**

- **CEB.001.001 Spese di trasferta e soggiorno: EURO 52.000,00 (-20%)**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 64.621,73**  
Le spese preventivate per il 2019 sono sostanzialmente confermate rispetto al preventivo 2018 aggiornato con lo spostamento del costo di noleggio Hospitality CIV al ceb.010.001.

- **CEB.005.001 Materiali Velocità e attrezzature sportive non capitalizzabili: E 90.000,00**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 77.378,27 (+16%)**  
Le spese preventivate per i materiali sono sostanzialmente confermate rispetto al preventivo 2018 aggiornato.
- **CEB.007.001 Montepremi Velocità: EURO 125.000,00 (-11,0%)**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 140.000,00**  
Sul capitolo si prevede una piccola diminuzione degli importi destinati ai montepremi delle classi superbike, supersport 600 e moto3 pari a €12.000 complessivi ed un risparmio di € 3.000 dovuto all'eliminazione della Classe Premoto3 2T.
- **CEB.010.001 Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi Velocità EURO 1.670.000,00 (+1%)**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 1.658.000,00**  
Si prevede una sostanziale conferma di tutti gli importi di noleggio autodromi per i nuovi contratti da sottoscrivere con i circuiti di Misano, Imola, Vallelunga e del Mugello per la stagione 2019.
- **CEB.016.001 MiniGP E Minimoto Velocità EURO 80.000,00 (+23%)**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 65.000,00**  
Si prevede un aumento dei costi del noleggio autodromi e per maggiori attività organizzative e di comunicazione.
- **CEB.033.001 Marketing e Comunicazione Velocità EURO 60.000,00 (=)**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 60.000,00**  
Si prevede una conferma delle spese preventivate per il 2018 per poter coprire con modalità minime le attività di comunicazione e pubblicitarie.  
Il capitolo comprende anche l'accordo in cambio merce con il Moto bike Expo di Verona (valorizzato per 20.000,00 €) la cui corrispondente entrata è prevista nel cea sponsor.
- **CEB.045.001 Produzione Televisiva EURO 200.000,00 (+5%)**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 190.000,00**  
L'importo 2018 viene sostanzialmente confermato per il 2019 ed ipotizzato prudenzialmente leggermente superiore in attesa che il bando per l'assegnazione di tale attività si svolga nei termini previsti.
- **CEB.080.001 Collaboratori Velocità EURO 270.000,00 (-8%)**  
**PREVENTIVO 2018: EURO 292.500,00**  
Ufficio stampa, speakeraggio, servizi fotografici, grafica, servizi di cronometraggio, servizi di logistica, collaboratori paddock sono le voci interessate in via principale all'interno del ceb.  
Si ricorda che il capitolo di spesa ha già visto, in fase di preventivo, una riduzione del 22% nel 2014 e del 30% precedentemente attraverso la rinuncia ad alcune collaborazioni e revisionando alcuni rapporti.  
Come sottolineato nelle precedenti relazioni i tagli effettuati in passato risultano quindi gravosi e pertanto si ritiene di non poter ridurre oltre l'importo attualmente previsto.

## VALORE DELLA PRODUZIONE

**TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE 2019 : EURO 2.628.000,00**

**PREVENTIVO 2018: EURO 2.570.050,00 (+ 2%)**

- **CEA.009.016 Pass Velocità EURO 4.000,00 (=)**  
Preventivo 2018 euro 4.000,00  
Si conferma il dato in linea previsto per il 2018.
- **CEA.009.017 Iscrizioni piloti Velocità EURO 480.000,00 (+9%)**  
Preventivo 2018 euro 440.000,00  
Si prevede un maggior incasso dovuto ad una sostanziale conferma di piloti e team iscritti con un aumento dei costi di iscrizione di alcune classi del campionato.
- **CEA.009.018 Iscrizioni Team Velocità EURO 330.000,00 (=)**  
Preventivo 2018 euro 330.000,00  
Si conferma il dato in linea previsto per il 2018.
- **CEA.009.019 Iscr. Case Motocicl. Velocità EURO 75.000,00 (-17%)**  
Preventivo 2018 euro 90.000,00  
Si prevede una riduzione in linea con il dato consuntivo del 2018.
- **CEA.009.020 Monogomma Velocità EURO 139.000,00 (=)**  
Preventivo 2018 euro 139.000,00  
Dato in attesa del Bando per assegnazione Monogomma classi Premoto3, Moto3.
- **CEA.009.021 Iscriz. Ditte Pneum. Velocità EURO 25.000,00 (-22%)**  
Preventivo 2018 euro 32.000,00  
Si prevede una riduzione del dato in linea con il consuntivo 2018.
- **CEA.009.022 Iscrizioni Aziende servizi /accessori Velocità EURO 110.000,00. (+16%)**  
Preventivo 2018 euro 95.000,00  
L'aumento è dovuto all'allineamento del dato con le entrate da aziende realizzate nel 2018 all'interno dell'attività CIV e Coppa Italia Velocità.
- **CEA.009.023 Monomarca Industrie Velocità EURO 765.000,00 (-0%)**  
Preventivo 2018 euro 768.000,00  
Dato confermato con le entrate realizzate nel 2018 a seguito degli accordi con i promotori dei Trofei inseriti nel CIV e nella Coppa Italia Velocità che dovranno essere formalizzati per la stagione 2019.
- **CEA.009.024 Box Velocità EURO 10.000,00 (-17%)**  
Preventivo 2018 euro 12.000,00  
Si prevede una riduzione del dato in linea con il consuntivo 2018.
- **CEA.009.029 Box Coppa Italia EURO 120.000,00 (+9%)**  
Preventivo 2018 euro 110.000,00  
Si prevede un aumento in linea con il dato consuntivo 2018 seppur in via comunque prudenziale.
- **CEA.009.031 Incassi MiniGP e Minimoto EURO 135.000,00 (=)**  
Preventivo 2018 euro 135.000,00  
Si conferma il dato in linea previsto per il 2018.
- **CEA.009.038 Prove libere Coppa Italia Euro 200.000,00 (=)**  
Preventivo 2018 euro 200.000,00  
Si conferma il dato preventivo del budget 2018.
- **CEA.016.001 Sponsor Velocità EURO 220.000,00 (+22%)**  
Preventivo 2018 euro 180.000,00  
Si prevede una maggiore raccolta rispetto alla stagione precedente
- **CEA.017.001 Diritti televisivi Velocità EURO 5.000,00 (-80%)**  
Preventivo 2018 euro 25.050,00  
L'importo inserito ridotto è dovuto alla mancata conferma del partner per i diritti tv del 2017 e 2018.
- **CEA.019.001 Biglietteria Velocità EURO 10.000,00 (=)**  
Preventivo 2018 euro 10.000,00  
Si conferma il dato in linea previsto per il 2018.



Roma, 27 Novembre 2018

Il Presidente FMI  
Avv. Giovanni Copioli



# *Preventivo Economico*

*Quadro riepilogativo*

## VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
<b>1.</b>	<b>Attività Centrale</b>				
1.01	Contributi CONI	4.483.091,00	4.466.981,00	16.110,00	0%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	124.200,00	-124.200,00	-100%
1.03	Quote degli associati:	9.480.000,00	9.266.000,00	214.000,00	2%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	217.500,00	217.500,00	0,00	
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	3.008.250,00	2.977.800,00	30.450,00	1%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	122.000,00	50.000,00	72.000,00	144%
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	
<b>1.</b>	<b>Attività Centrale</b>	<b>17.325.596,00</b>	<b>17.117.236,00</b>	<b>208.360,00</b>	<b>1%</b>
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>98,16%</i>	<i>98,14%</i>		
<b>2.</b>	<b>Attività Struttura Territoriale</b>				
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	
<b>2.</b>	<b>Attività Struttura Territoriale</b>	<b>325.000,00</b>	<b>325.000,00</b>	<b>0,00</b>	
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>1,84%</i>	<i>1,86%</i>		
	<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>17.650.596,00</b>	<b>17.442.236,00</b>	<b>208.360,00</b>	<b>1%</b>

## COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
<b>1.</b>	<b>ATTIVITA' SPORTIVA</b>				
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	1.239.930,00	1.172.980,00	66.950,00	6%

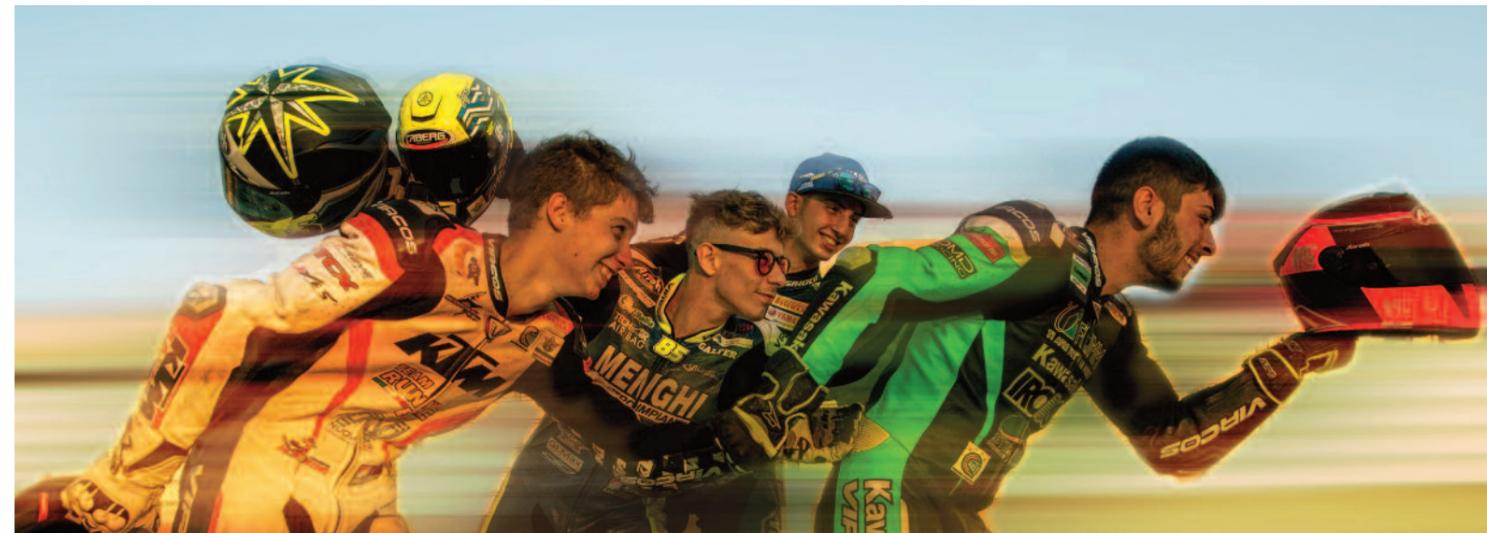
## COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
	A.L.				
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali	342.000,00	389.000,00	-47.000,00	-12%
1.01.01.	<b>Totale Costi PO/AL</b>	<b>1.581.930,00</b>	<b>1.561.980,00</b>	<b>19.950,00</b>	<b>1%</b>
1.01.02.	<b>Costi attività sportiva</b>				
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	5.377.133,00	5.383.902,00	-6.769,00	0%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	180.000,00	180.000,00	0,00	
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	141.700,00	167.900,00	-26.200,00	-16%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	705.800,00	855.101,00	-149.301,00	-17%
1.01.02.06.	Contributi per l'attività sportiva	477.600,00	550.920,00	-73.320,00	-13%
1.01.02.07.	Gestione impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.08.	Altri costi per l'attività sportiva	2.250.000,00	2.250.000,00	0,00	
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	138.234,00	99.849,00	38.385,00	38%
1.01.02.10.	Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.	<b>Totale Costi attività sportiva</b>	<b>9.270.467,00</b>	<b>9.487.672,00</b>	<b>-217.205,00</b>	<b>-2%</b>
1.01.	<b>Costi per l'Attività Sportiva Centrale</b>	<b>10.852.397,00</b>	<b>11.049.652,00</b>	<b>-197.255,00</b>	<b>-2%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<i>62,11%</i>	<i>62,55%</i>		
1.02.	<b>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</b>				
1.02.	<b>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</b>	<b>567.265,00</b>	<b>634.366,40</b>	<b>-67.101,40</b>	<b>-11%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<i>3,25%</i>	<i>3,59%</i>		
<b>1.</b>	<b>ATTIVITA' SPORTIVA</b>	<b>11.419.662,00</b>	<b>11.684.018,40</b>	<b>-264.356,40</b>	<b>-2%</b>
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	<i>64,70%</i>	<i>66,99%</i>		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<i>65,36%</i>	<i>66,14%</i>		
<b>2.</b>	<b>FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>				
2.01.	<b>Funz. e costi generali attività centrale</b>				
2.01.01.	Costi per il personale e collaborazioni	3.845.882,00	3.770.500,00	75.382,00	2%
2.01.02.	Organi e Commissioni federali	250.000,00	270.000,00	-20.000,00	-7%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
2.01.03	Costi per la comunicazione	168.680,00	173.200,00	-4.520,00	-3%
2.01.04	Costi generali	1.304.000,00	1.338.000,00	-34.000,00	-3%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento	106.050,00	170.704,00	-64.654,00	-38%
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.	<b>Funz. e costi generali attività centrale</b>	<b>5.674.612,00</b>	<b>5.722.404,00</b>	<b>-47.792,00</b>	<b>-1%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<i>32,48%</i>	<i>32,39%</i>		
2.02.	<b>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</b>				
2.02.	<b>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</b>	<b>378.176,00</b>	<b>258.828,60</b>	<b>119.347,40</b>	<b>46%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<i>2,16%</i>	<i>1,47%</i>		
2.	<b>FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>	<b>6.052.788,00</b>	<b>5.981.232,60</b>	<b>71.555,40</b>	<b>1%</b>
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	<i>34,29%</i>	<i>34,29%</i>		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<i>34,64%</i>	<i>33,86%</i>		
3.01	<b>Accantonamenti per rischi e oneri</b>				
3.01	<b>Accantonamenti per rischi e oneri</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.02	<b>Accantonamento a fondo svalutazione crediti</b>				
3.02	<b>Accantonamento a fondo svalutazione crediti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.	<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>				
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
4.01	<b>Oneri diversi di gestione</b>				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
4.01	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
4.	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>				
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
	<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>17.472.450,00</b>	<b>17.665.251,00</b>	<b>-192.801,00</b>	<b>-1%</b>
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	<i>98,99%</i>	<i>101,28%</i>		
	<b>Diff. Valori e Costi della Produz.</b>	<b>178.146,00</b>	<b>-223.015,00</b>	<b>401.161,00</b>	<b>-180%</b>
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	<i>1,01%</i>	<i>-1,28%</i>		

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEC.	<b>Oneri finanziari</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	
CED.	<b>Oneri straordinari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
CEE.	<b>Imposte sul reddito</b>	<b>-135.250,00</b>	<b>-135.000,00</b>	<b>-250,00</b>	<b>0%</b>
	<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>43.896,00</b>	<b>-357.015,00</b>	<b>400.911,00</b>	<b>-112%</b>





*Preventivo Economico*

*Quadro analitico*

## VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	Differenza A - B			
		A Preventivo Economico 2019	B Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
<b>1.</b>	<b>Attività Centrale</b>				
<b>1.01</b>	<b>Contributi CONI</b>				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	370.772,00	370.772,00		
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	1.533.089,00	1.483.089,00	50.000,00	3%
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	-100%
CEA.032	Altri contributi CONI		10.000,00	-10.000,00	-100%
CEA.100	Contributi CONI per il Club Olimpico				
CEA.500	Contributi per uffici federali				
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale	1.550.538,00	1.525.689,00	24.849,00	2%
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex Coni Servizi Spa	1.028.692,00	1.027.431,00	1.261,00	0%
CEA.503	Contributi per impianti sportivi				
CEA.504	Contributi per progetti speciali				
<b>1.01</b>	<b>Totale Contributi CONI</b>	<b>4.483.091,00</b>	<b>4.466.981,00</b>	<b>16.110,00</b>	<b>0%</b>
<b>1.02</b>	<b>Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali</b>				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti		124.200,00	-124.200,00	-100%
<b>1.02</b>	<b>Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali</b>	<b>0,00</b>	<b>124.200,00</b>	<b>-124.200,00</b>	<b>-100%</b>
<b>1.03</b>	<b>Quote degli associati:</b>				
CEA.007.001	Società	215.000,00	215.000,00		
CEA.007.002	Case Costruttrici	45.000,00	45.000,00		
CEA.007.003	Organizzatori	20.000,00	20.000,00		
CEA.007.005	Team Nazionali	15.000,00	15.000,00		
CEA.007.006	Scuderie	2.000,00	2.000,00		
CEA.008.001	Tesseramento	3.500.000,00	3.298.580,00	201.420,00	6%
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	400.000,00	444.000,00	-44.000,00	-10%

## VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	Differenza A - B			
		A Preventivo Economico 2019	B Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEA.008.005	Tessere Sport	950.000,00	717.220,00	232.780,00	32%
CEA.008.006	Tessere Sport Autodromi		187.200,00	-187.200,00	-100%
CEA.009.004	Diritto servizio tecnico nazionale	350.000,00	315.000,00	35.000,00	11%
CEA.009.006	Altre Tasse	90.000,00	90.000,00		
CEA.009.007	Tasse agibilità ed omologazione	155.000,00	163.000,00	-8.000,00	-5%
CEA.009.008	Tasse iscrizione a calendario	55.000,00	60.000,00	-5.000,00	-8%
CEA.009.009	Tassa approvazione gare	25.000,00	25.000,00		
CEA.009.010	C.S.P.I.	60.000,00	60.000,00		
CEA.009.011	Multe e sanzioni pecunarie	15.000,00	15.000,00		
CEA.009.044	Tassa servizio di cronometraggio	180.000,00	170.000,00	10.000,00	6%
cea.009.052	Copertura assicurativa per non tesserati	18.000,00	18.000,00		
CEA.009.053	Tassa pareri preventivi impianti	8.000,00	11.000,00	-3.000,00	-27%
CEA.009.054	Tassa consulenze impianti	2.000,00	2.000,00		
CEA.010.002	Diritti di segreteria nazionali	2.000,00	2.000,00		
CEA.010.003	Registro moto d'epoca	750.000,00	800.000,00	-50.000,00	-6%
CEA.010.004	Pacchetto Vintage				
cea.010.006	Albo istruttori di guida	25.000,00	20.000,00	5.000,00	25%
cea.010.007	Albo tecnico sportivo	15.000,00	11.000,00	4.000,00	36%
cea.010.008	Elenco Igast	10.000,00	14.000,00	-4.000,00	-29%
cea.010.009	Albo scuole di motociclismo	2.000,00	2.000,00		
CEA.010.010	Elenco medici di gara	10.000,00	20.000,00	-10.000,00	-50%
CEA.011.001	Corso Hobby sport/hobby card	35.000,00	40.000,00	-5.000,00	-13%
CEA.011.002	Corso teorico pratico - CTP	30.000,00	20.000,00	10.000,00	50%
CEA.011.003	Corso IGAST		2.000,00	-2.000,00	-100%
CEA.011.004	Corso ufficiali di percorso GUE	40.000,00	40.000,00		
CEA.011.005	Corso aspiranti direttori di gara				
CEA.011.006	Scuola di Motociclismo Federale	13.000,00	24.000,00	-11.000,00	-46%
CEA.011.007	Corsi aspiranti-formatori Educazione Stradale				
CEA.030.001	Licenze nazionali	2.230.000,00	2.195.000,00	35.000,00	2%
CEA.030.002	Licenze internazionali	190.000,00	180.000,00	10.000,00	6%
<b>1.03</b>	<b>Totale Quote degli associati:</b>	<b>9.480.000,00</b>	<b>9.266.000,00</b>	<b>214.000,00</b>	<b>2%</b>
<b>1.04</b>	<b>Ricavi da Manifestazioni Internazionali</b>				

## VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A		B		Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%		
CEA.014	Contributi dalla Federazione Internazionale	167.500,00	167.500,00				
CEA.015.001	contributi da altre organizzazioni						
CEA.015.002	Gare e manifestazioni internazionali	50.000,00	50.000,00				
CEA.019.002	Vendita biglietti						
<b>1.04</b>	<b>Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali</b>	<b>217.500,00</b>	<b>217.500,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>1.05</b>	<b>Ricavi da Manifestazioni Nazionali</b>						
CEA.009.016	Pass Velocità	4.000,00	4.000,00				
CEA.009.017	Iscrizioni piloti Velocità	480.000,00	440.000,00	40.000,00	9%		
CEA.009.018	Iscrizioni Team Velocità	330.000,00	330.000,00				
CEA.009.019	Iscr. Case Motocicl. Velocità	75.000,00	90.000,00	-15.000,00	-17%		
CEA.009.020	Monogomma Velocità	139.000,00	139.000,00				
CEA.009.021	Iscriz. Ditte Pneum. Velocità	25.000,00	32.000,00	-7.000,00	-22%		
CEA.009.022	Iscrizioni Aziende servizi / accessori Velocità	110.000,00	95.000,00	15.000,00	16%		
CEA.009.023	Monomarca Industrie Velocità	765.000,00	768.000,00	-3.000,00	0%		
CEA.009.024	Box Velocità	10.000,00	12.000,00	-2.000,00	-17%		
CEA.009.029	Box Coppa Italia	120.000,00	110.000,00	10.000,00	9%		
CEA.009.031	Incassi MiniGP - Minimoto	135.000,00	135.000,00				
CEA.009.038	Prove libere Coppa Italia	200.000,00	200.000,00				
CEA.009.050	Iscrizioni Campionati Italiani Moto d'Epoca	240.000,00	267.500,00	-27.500,00	-10%		
CEA.015.003	contributo da altre organizzazioni	10.250,00	10.250,00				
CEA.016.001	Sponsor Velocità	220.000,00	180.000,00	40.000,00	22%		
CEA.016.002	Pubblicità, sponsorizzazioni	130.000,00	130.000,00				
CEA.017.001	Diritti televisivi Velocità	5.000,00	25.050,00	-20.050,00	-80%		
CEA.018	Vendita di materiale promozionale						
CEA.019.001	Biglietteria Velocità	10.000,00	10.000,00				
CEA.600	Vendita di servizi						
<b>1.05</b>	<b>Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali</b>	<b>3.008.250,00</b>	<b>2.977.800,00</b>	<b>30.450,00</b>	<b>1%</b>		
<b>1.06</b>	<b>Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni</b>						
CEA.020	Sponsors istituzionali	82.000,00	20.000,00	62.000,00	310%		

## VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A		B		Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%		
CEA.022	Pubblicità su mezzi di comunicazione federale	40.000,00	30.000,00	10.000,00	33%		
<b>1.06</b>	<b>Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni</b>	<b>122.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>72.000,00</b>	<b>144%</b>		
<b>1.07</b>	<b>Altri ricavi della gestione ordinaria</b>						
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						
<b>1.07</b>	<b>Totale Altri ricavi della gestione ordinaria</b>	<b>14.755,00</b>	<b>14.755,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>1.08</b>	<b>Contributi Comitato Italiano Paralimpico</b>						
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						
<b>1.08</b>	<b>Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>1.</b>	<b>Totale Attività Centrale</b>	<b>17.325.596,00</b>	<b>17.117.236,00</b>	<b>208.360,00</b>	<b>1%</b>		
	<b>In % sul Valore della produzione</b>	<b>98,16%</b>	<b>98,14%</b>				
<b>2.</b>	<b>Attività Struttura Territoriale</b>						
<b>2.02</b>	<b>Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti</b>						
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	20.000,00	20.000,00				
<b>2.02</b>	<b>Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>2.03</b>	<b>Quote degli associati</b>						
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.						

		VALORE DELLA PRODUZIONE			
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
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		
<b>2.03</b>	<b>Totale Quote degli associati</b>	<b>295.000,00</b>	<b>295.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2.04</b>	<b>Ricavi da manifestazioni</b>				
CEA.016.002	Pubblicità, sponsorizzazioni	10.000,00	10.000,00		
CEA.600	Vendita di servizi				
<b>2.04</b>	<b>Totale Ricavi da manifestazioni</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2.</b>	<b>Totale Attività Struttura Territoriale</b>	<b>325.000,00</b>	<b>325.000,00</b>	<b>0,00</b>	
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<b>1,84%</b>	<b>1,86%</b>		
	<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>17.650.596,00</b>	<b>17.442.236,00</b>	<b>208.360,00</b>	<b>1%</b>

		COSTO DELLA PRODUZIONE			
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
<b>1.</b>	<b>ATTIVITA' SPORTIVA</b>				
<b>1.01.</b>	<b>Costi per l'Attività Sportiva Centrale</b>				
<b>1.01.01.</b>	<b>Costi PO/AL</b>				
<i>1.01.01.01.</i>	<i>Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.</i>				
<i>1.01.01.01.01</i>	<i>Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello</i>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	292.200,00	295.765,34	-3.565,34	-1%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	21.000,00	1.500,00	19.500,00	1.300%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	1.000,00		1.000,00	
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	8.250,00		8.250,00	
CEB.006	Spese mediche	500,00		500,00	
CEB.007.002	Premi di classifica	3.000,00		3.000,00	
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	4.000,00	33.975,26	-29.975,26	-88%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	46.000,00	10.000,00	36.000,00	360%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	1.000,00	28.184,20	-27.184,20	-96%
CEB.016.002	Altre Spese	6.500,00	8.134,00	-1.634,00	-20%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	5.500,00	12.525,20	-7.025,20	-56%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	4.000,00	3.000,00	1.000,00	33%
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing	2.000,00	1.830,00	170,00	9%
CEB.084	Oneri previdenziali arbitri				
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuali e servizi fotografici	1.220,00	1.586,00	-366,00	-23%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
<b>1.01.01.01.01</b>	<b>Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello</b>	<b>486.170,00</b>	<b>396.500,00</b>	<b>89.670,00</b>	<b>23%</b>
<i>1.01.01.01.02</i>	<i>Allenamenti e stages</i>				



COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	46.800,00	37.770,00	9.030,00	24%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.000,00	8.230,00	-3.230,00	-39%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	780,00		780,00	
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	3.250,00		3.250,00	
CEB.006	Spese mediche	1.500,00		1.500,00	
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010.001	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw Velocità	30.000,00	90.000,00	-60.000,00	-67%
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	11.700,00	10.000,00	1.700,00	17%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	250,00		250,00	
1.01.01.01.02	<b>Totale Allenamenti e stages</b>	<b>99.280,00</b>	<b>146.000,00</b>	<b>-46.720,00</b>	<b>-32%</b>
1.01.01.01.04	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	265.480,00	265.480,00		
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
1.01.01.01.04	<b>Totale Compensi per prestazioni contrattuali</b>	<b>265.480,00</b>	<b>265.480,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.01.01.05	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche				
CEB.019	Tutela assicurativa				
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	389.000,00	365.000,00	24.000,00	7%
CEB.026	Tutela sanitaria				
CEB.500	Borse di studio agli atleti per il Club Olimpico				
1.01.01.01.05	<b>Totale Interventi per gli atleti</b>	<b>389.000,00</b>	<b>365.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>7%</b>
1.01.01.01.06	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.001.001	Spese di trasferta e soggiorno Velocità				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
1.01.01.01.06	<b>Totale Spese per antidoping</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
1.01.01.01.	<b>Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.</b>	<b>1.239.930,00</b>	<b>1.172.980,00</b>	<b>66.950,00</b>	<b>6%</b>
1.01.01.02.	<u>Attività rappresentative nazionali</u>				
1.01.01.02.01	<u>Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.</u>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	91.000,00	70.000,00	21.000,00	30%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari		5.000,00	-5.000,00	-100%
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	1.250,00		1.250,00	
CEB.007.002	Premi di classifica	3.000,00		3.000,00	
CEB.010.001	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw Velocità	55.000,00		55.000,00	
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni	5.000,00		5.000,00	
CEB.016.002	Altre Spese		3.000,00	-3.000,00	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	250,00		250,00	
CEB.084	Oneri previdenziali arbitri				
1.01.01.02.01	<b>Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.</b>	<b>155.500,00</b>	<b>78.000,00</b>	<b>77.500,00</b>	<b>99%</b>
1.01.01.02.02	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	66.000,00	75.640,00	-9.640,00	-13%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	6.000,00	29.800,00	-23.800,00	-80%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	2.400,00		2.400,00	
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	7.250,00	8.200,00	-950,00	-12%
CEB.010.001	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw Velocità	25.000,00	80.000,00	-55.000,00	-69%
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	10.000,00	31.860,00	-21.860,00	-69%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	250,00	500,00	-250,00	-50%
1.01.01.02.02	<b>Totale Allenamenti e stages</b>	<b>116.900,00</b>	<b>226.000,00</b>	<b>-109.100,00</b>	<b>-48%</b>
1.01.01.02.04	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.009	Compensi per distaccati Ministero				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
1.01.01.02.04	<b>Totale Compensi per prestazioni contrattuali</b>	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.02.05	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche				
CEB.019	Tutela assicurativa				
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	69.600,00	85.000,00	-15.400,00	-18%
CEB.026	Tutela sanitaria				
1.01.01.02.05	<b>Totale Interventi per gli atleti</b>	<b>69.600,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>-15.400,00</b>	<b>-18%</b>
1.01.01.02.06	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.001.001	Spese di trasferta e soggiorno Velocità				
CEB.023	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Antidoping				
CEB.025	Spese controlli antidoping				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
1.01.01.02.06	<b>Totale Spese per antidoping</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.01.02	<b>Totale Attività rappresentative nazionali</b>	<b>342.000,00</b>	<b>389.000,00</b>	<b>-47.000,00</b>	<b>-12%</b>
1.01.01.	<b>Totale Costi PO/AL</b>	<b>1.581.930,00</b>	<b>1.561.980,00</b>	<b>19.950,00</b>	<b>1%</b>
1.01.02.	<i>Costi attività sportiva</i>				
1.01.02.02	<u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u>				
CEB.001.001	Spese di trasferta e soggiorno Velocità	52.000,00	64.621,73	-12.621,73	-20%
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	431.745,00	442.461,90	-10.716,90	-2%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	38.250,00	42.450,00	-4.200,00	-10%
CEB.005.001	Materiali Velocità e attrezzature sportive non capitalizzabili	90.000,00	77.378,27	12.621,73	16%
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	12.000,00	14.550,00	-2.550,00	-18%
CEB.007.001	Montepremi Velocità	125.000,00	140.000,00	-15.000,00	-11%
CEB.007.002	Premi di classifica	259.700,00	260.700,00	-1.000,00	0%
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010.001	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw Velocità	1.670.000,00	1.658.000,00	12.000,00	1%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	97.988,00	79.044,00	18.944,00	24%
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	336.500,00	337.150,00	-650,00	0%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio		300,00	-300,00	-100%
CEB.016.001	MiniGP - Minimoto Velocità	80.000,00	65.000,00	15.000,00	23%
CEB.016.002	Altre Spese	454.800,00	492.459,30	-37.659,30	-8%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	118.750,00	52.586,80	66.163,20	126%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	490.000,00	490.800,00	-800,00	0%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	2.850,00	2.850,00		
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	18.000,00	17.000,00	1.000,00	6%
CEB.033.001	Marketing e Comunicazione Velocità	60.000,00	60.000,00		
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing	10.000,00	36.170,00	-26.170,00	-72%
CEB.045.001	TV Velocità / Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica	200.000,00	190.000,00	10.000,00	5%
CEB.045.002	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica	32.450,00	26.388,00	6.062,00	23%
CEB.049	Organiz. e/o partecipaz. a manif. a carattere sociale	302.100,00	316.000,00	-13.900,00	-4%
CEB.058					
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza	10.000,00	10.492,00	-492,00	-5%
CEB.080.001	Collaboratori Velocità	270.000,00	292.500,00	-22.500,00	-8%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni	195.000,00	195.000,00		
1.01.02.02	<b>Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</b>	<b>5.377.133,00</b>	<b>5.383.902,00</b>	<b>-6.769,00</b>	<b>0%</b>
1.01.02.03	<u>Partecipazione ad organismi internazionali</u>				
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	57.000,00	57.000,00		

		COSTO DELLA PRODUZIONE			
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione				
CEB.121	Spese per licenze internazionali	120.000,00	120.000,00		
1.01.02.03.	<b>Totale Partecipazione ad organismi internazionali</b>	<b>180.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.02.04.	<u>Formazione ricerca e documentazione</u>				
1.01.02.04.01.	<u>Corsi di formaz. quadri tecnici e ufficiali di gara</u>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	73.250,00	78.850,00	-5.600,00	-7%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	8.000,00	8.600,00	-600,00	-7%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	17.550,00	19.450,00	-1.900,00	-10%
CEB.016.002	Altre Spese	268,00	852,00	-584,00	-69%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	2.340,00	2.340,00		
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa				
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	1.860,00	2.260,00	-400,00	-18%
CEB.045.002	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica	732,00	732,00		
CEB.054	Formazione di quadri tecnici e altri soggetti				
CEB.064	Utenze e servizi	15.000,00	14.866,00	134,00	1%
1.01.02.04.01	<b>Totale Corsi di formaz. quadri tecnici e ufficiali di gara</b>	<b>119.000,00</b>	<b>127.950,00</b>	<b>-8.950,00</b>	<b>-7%</b>
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	<b>Totale Corsi di formazione per ufficiali di gara</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.02.04.03.	<u>Corsi di formazione per altri soggetti</u>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	11.600,00	21.519,00	-9.919,00	-46%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	7.600,00	14.700,00	-7.100,00	-48%

		COSTO DELLA PRODUZIONE			
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.010.002	Noleggio materiale tec. sportivo, attrezzature, impianti, automezzi e sw	1.000,00	900,00	100,00	11%
CEB.016.002	Altre Spese		740,00	-740,00	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	1.000,00	1.091,00	-91,00	-8%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	1.500,00	1.000,00	500,00	50%
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	<b>Totale Corsi di formazione per altri soggetti</b>	<b>22.700,00</b>	<b>39.950,00</b>	<b>-17.250,00</b>	<b>-43%</b>
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	<b>Totale Ricerca e documentazione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.02.04.	<b>Totale Formazione ricerca e documentazione</b>	<b>141.700,00</b>	<b>167.900,00</b>	<b>-26.200,00</b>	<b>-16%</b>
1.01.02.05	<u>Promozione Sportiva</u>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	103.000,00	125.600,00	-22.600,00	-18%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	170.000,00	184.400,00	-14.400,00	-8%
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.014	Trasporto e facchinaggio		5.176,09	-5.176,09	-100%
CEB.016.002	Altre Spese	56.000,00	105.200,00	-49.200,00	-47%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	76.000,00	97.500,00	-21.500,00	-22%
CEB.021	Borse di studio				

## COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	COSTO DELLA PRODUZIONE		Differenza A - B	
		A Preventivo Economico 2019	B Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	105.500,00	105.500,00		
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing	168.000,00	154.224,91	13.775,09	9%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa	18.000,00	18.000,00		
CEB.045.002	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva / radiofonica				
CEB.053	Partecipazione a manifestazioni				
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda				
CEB.080.002	Collaboratori - compensi		50.000,00	-50.000,00	-100%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali		4.500,00	-4.500,00	-100%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	4.300,00		4.300,00	
CEB.105	Spese di rappresentanza	5.000,00			
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.02.05	<b>Totale Promozione Sportiva</b>	<b>705.800,00</b>	<b>855.101,00</b>	<b>-149.301,00</b>	<b>-17%</b>
1.01.02.06	<i>Contributi per l'attività sportiva</i>				
CEB.058.001	Contributi circolare sportiva	477.600,00	500.920,00	-23.320,00	-5%
CEB.058.002	Contributi spese legali		30.000,00	-30.000,00	-100%
CEB.058.003	Contributi straordinari				
CEB.058.004	Contributi impianti sportivi		20.000,00	-20.000,00	-100%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti				
CEB.601	Contributi a Leghe				
1.01.02.06	<b>Totale Contributi per l'attività sportiva</b>	<b>477.600,00</b>	<b>550.920,00</b>	<b>-73.320,00</b>	<b>-13%</b>
1.01.02.07	<i>Gestione impianti sportivi</i>				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.01.02.07	<b>Totale Gestione impianti sportivi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	COSTO DELLA PRODUZIONE		Differenza A - B	
		A Preventivo Economico 2019	B Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
1.01.02.08	<i>Altri costi per l'attività sportiva</i>				
CEB.008	Premi di assicurazione	2.250.000,00	2.250.000,00		
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.01.02.08	<b>Totale Altri costi per l'attività sportiva</b>	<b>2.250.000,00</b>	<b>2.250.000,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.02.09	<i>Ammortamenti attività sportiva</i>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	100.757,00	81.250,00	19.507,00	24%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	37.477,00	18.599,00	18.878,00	102%
1.01.02.09	<b>Totale Ammortamenti attività sportiva</b>	<b>138.234,00</b>	<b>99.849,00</b>	<b>38.385,00</b>	<b>38%</b>
1.01.02.10	<i>Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva</i>				
CEB.603	Accantonamento Fondo svalutazione crediti				
1.01.02.10	<b>Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti all'attività sportiva</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.01.02.	<b>Totale Costi attività sportiva</b>	<b>9.270.467,00</b>	<b>9.487.672,00</b>	<b>-217.205,00</b>	<b>-2%</b>
1.01.	<b>Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale</b>	<b>10.852.397,00</b>	<b>11.049.652,00</b>	<b>-197.255,00</b>	<b>-2%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>62,11%</b>	<b>62,55%</b>		
1.02.	<b>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</b>				
1.02.	<b>Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</b>	<b>567.265,00</b>	<b>634.366,40</b>	<b>-67.101,40</b>	<b>-11%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>3,25%</b>	<b>3,59%</b>		
1.	<b>Totale ATTIVITA' SPORTIVA</b>	<b>11.419.662,00</b>	<b>11.684.018,40</b>	<b>-264.356,40</b>	<b>-2%</b>
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	<b>64,70%</b>	<b>66,99%</b>		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>65,36%</b>	<b>66,14%</b>		
2.	<b>FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>				
2.01.	<b>Funz. e costi generali attività centrale</b>				
2.01.01	<i>Costi per il personale e collaborazioni</i>				
CEB.071	Personale CONI - rimborso spese missione				
CEB.072	Personale CONI - rimborsi spese di trasferta a piè di lista				

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	1.937.978,00	1.876.700,00	61.278,00	3%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	117.000,00	115.000,00	2.000,00	2%
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	465.000,00	455.000,00	10.000,00	2%
CEB.076	Premi assicurativi personale	14.000,00	14.000,00		
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	140.104,00	138.000,00	2.104,00	2%
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione				
CEB.079	Personale Federale - rimborsi spese di trasferta a piè di lista	100.800,00	100.800,00		
CEB.080.002	Collaboratori - compensi	40.000,00	40.000,00		
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali				
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	595.000,00	595.000,00		
CEB.201	Personale ex Coni Servizi Spa - retribuzione straordinaria	35.000,00	35.000,00		
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex Coni Servizi Spa	185.000,00	185.000,00		
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				
CEB.206	Accantonamento tfr personale ex Coni Servizi Spa	43.000,00	43.000,00		
CEB.207	Indennità varie personale già federale				
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	50.000,00	50.000,00		
CEB.210	Accantonamento fondo di previdenza complementare (1%)				
CEB.300	Buoni pasto/ticket restaurant	100.000,00	100.000,00		
CEB.800	Interventi assistenziali al personale				
<b>2.01.01</b>	<b>Totale Costi per il personale e collaborazioni</b>	<b>3.845.882,00</b>	<b>3.770.500,00</b>	<b>75.382,00</b>	<b>2%</b>

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
<b>2.01.02</b>	<i>Organi e Commissioni federali</i>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	155.000,00	175.000,00	-20.000,00	-11%
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				
<b>2.01.02</b>	<b>Totale Organi e Commissioni federali</b>	<b>250.000,00</b>	<b>270.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-7%</b>
<b>2.01.03</b>	<i>Costi per la comunicazione</i>				
CEB.016.002	Altre Spese	3.240,00	3.600,00	-360,00	-10%
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing	52.200,00	58.000,00	-5.800,00	-10%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa				
CEB.093	Costo rivista federale	110.000,00	108.000,00	2.000,00	2%
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	3.240,00	3.600,00	-360,00	-10%
<b>2.01.03</b>	<b>Totale Costi per la comunicazione</b>	<b>168.680,00</b>	<b>173.200,00</b>	<b>-4.520,00</b>	<b>-3%</b>
<b>2.01.04</b>	<i>Costi generali</i>				
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	170.000,00	185.000,00	-15.000,00	-8%
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	55.000,00	53.000,00	2.000,00	4%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	1.000,00	1.000,00		
CEB.064	Utenze e servizi	3.000,00	3.000,00		
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	83.000,00	80.000,00	3.000,00	4%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali	153.000,00	153.000,00		
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione	24.000,00	24.000,00		
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	219.000,00	226.000,00	-7.000,00	-3%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	160.000,00	157.000,00	3.000,00	2%
CEB.101.001	Spese telefoniche da rete mobile	90.000,00	100.000,00	-10.000,00	-10%
CEB.101.002	Spese postali	80.000,00	90.000,00	-10.000,00	-11%
CEB.101.003	Spese telefoniche da rete fissa	35.000,00	35.000,00		
CEB.105	Spese di rappresentanza	70.000,00	70.000,00		
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	35.000,00	30.000,00	5.000,00	17%
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria	11.000,00	11.000,00		
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	20.000,00	20.000,00		
CEB.600	Costo per la sicurezza del personale	5.000,00	10.000,00	-5.000,00	-50%
<b>2.01.04</b>	<b>Totale Costi generali</b>	<b>1.304.000,00</b>	<b>1.338.000,00</b>	<b>-34.000,00</b>	<b>-3%</b>
<b>2.01.05</b>	<b>Ammortamenti per funzionamento</b>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	41.605,00	50.580,00	-8.975,00	-18%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	64.445,00	120.124,00	-55.679,00	-46%
<b>2.01.05</b>	<b>Totale Ammortamenti per funzionamento</b>	<b>106.050,00</b>	<b>170.704,00</b>	<b>-64.654,00</b>	<b>-38%</b>
<b>2.01.06</b>	<b>Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento</b>				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi e oneri				
CEB.070	Accantonamento cause legali in corso				
CEB.603	Accantonamento Fondo svalutazione crediti				
<b>2.01.06</b>	<b>Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
2.01.07	Delta rimanenze materiale di consumo per funzionamento				
CEB.140	Delta Rimanenze materiale di consumo				
<b>2.01.07</b>	<b>Totale Delta rimanenze materiale di consumo per funzionamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2.01.08</b>	<b>Rimborsi allo Stato per applicazione norme contenimento spesa pubblica amministrazione</b>				
CEB.400	Accantonamento somme da riversare allo Stato per applicazione disposizioni di finanza pubblica				
<b>2.01.08</b>	<b>Totale Rimborsi allo Stato per applicazione norme contenimento spesa pubblica amministrazione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2.01.</b>	<b>Totale Funz. e costi generali attività centrale</b>	<b>5.674.612,00</b>	<b>5.722.404,00</b>	<b>-47.792,00</b>	<b>-1%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>32,48%</b>	<b>32,39%</b>		
<b>2.02.</b>	<b>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</b>				
<b>2.02.</b>	<b>Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.</b>	<b>378.176,00</b>	<b>258.828,60</b>	<b>119.347,40</b>	<b>46%</b>
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>2,16%</b>	<b>1,47%</b>		
<b>2.</b>	<b>Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>	<b>6.052.788,00</b>	<b>5.981.232,60</b>	<b>71.555,40</b>	<b>1%</b>
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	<b>34,29%</b>	<b>34,29%</b>		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	<b>34,64%</b>	<b>33,86%</b>		
<b>3.</b>	<b>ACCANTONAMENTI</b>				
<b>3.01</b>	<b>Accantonamenti per rischi e oneri</b>				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi e oneri				
CEB.070	Accantonamento cause legali in corso				
<b>3.01</b>	<b>Totale Accantonamenti per rischi e oneri</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
<b>3.02</b>	<b>Accantonamento a fondo svalutazione crediti</b>				
CEB.603	Accantonamento Fondo svalutazione crediti				
<b>3.02</b>	<b>Totale Accantonamento a fondo svalutazione crediti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				

		<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>			
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
3.	<b>Totale ACCANTONAMENTI</b>	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>				
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
4.	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>				
4.01	<b>Oneri diversi di gestione</b>				
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	<b>Totale Oneri diversi di gestione</b>	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
4.	<b>Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>				
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
	<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	17.472.450,00	17.665.251,00	-192.801,00	-1%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	98,99%	101,28%		
	<b>Diff. Valori e Costi della Produz.</b>	178.146,00	-223.015,00	401.161,00	-180%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	1,01%	-1,28%		



Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
<b>CEC.</b>	<b>Oneri finanziari</b>				
CED.20.001	Interessi attivi	1.000,00	1.000,00		
CEC.17.002	Interessi passivi				
<b>CEC.</b>	<b>Totale Oneri finanziari</b>	1.000,00	1.000,00	0,00	
<b>CED.</b>	<b>Oneri straordinari</b>				
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				
<b>CED.</b>	<b>Totale Oneri straordinari</b>	0,00	0,00	0,00	
<b>CEE.</b>	<b>Imposte sul reddito</b>				
CEE.001	IRPEG				
CEE.002	IRAP	135.000,00	132.000,00	3.000,00	2%
CEE.003	IRES	250,00	3.000,00	-2.750,00	-92%
<b>CEE.</b>	<b>Totale Imposte sul reddito</b>	-135.250,00	-135.000,00	-250,00	0%
	<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	43.896,00	-357.015,00	400.911,00	-112%

The background of the slide features a large, faint watermark of the Italian coat of arms. It includes a crown at the top, a shield with a vertical stripe, and two eagles with wings spread. The shield is flanked by olive and oak branches. Below the shield is a sword and a scroll with the motto 'DIEU ET MON DROIT'.

# *Preventivo Economico OT*

*Quadro riepilogativo*



## COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
<b>1.</b>	<b>ATTIVITA' SPORTIVA</b>				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.01	Attività agonistica	102.000,00	127.077,40	-25.077,40	-20%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive	411.665,00	430.809,00	-19.144,00	-4%
1.02.03	Corsi di formazione	49.300,00	62.200,00	-12.900,00	-21%
1.02.04	Promozione Sportiva	4.300,00	14.280,00	-9.980,00	-70%
1.02.06	Gestione impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	567.265,00	634.366,40	-67.101,40	-11%
<b>1.</b>	<b>ATTIVITA' SPORTIVA</b>	<b>567.265,00</b>	<b>634.366,40</b>	<b>-67.101,40</b>	<b>-11%</b>
<b>2.</b>	<b>FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>				
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.01	Costi per i collaboratori	6.402,00	3.006,00	3.396,00	113%
2.02.02	Organi e Commissioni	175.304,00	138.000,00	37.304,00	27%
2.02.03	Costi generali	196.470,00	117.822,60	78.647,40	67%
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.	378.176,00	258.828,60	119.347,40	46%
<b>2.</b>	<b>FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>	<b>378.176,00</b>	<b>258.828,60</b>	<b>119.347,40</b>	<b>46%</b>
	<b>COSTO STRUTT. TERRIT.</b>	<b>945.441,00</b>	<b>893.195,00</b>	<b>52.246,00</b>	<b>6%</b>



# *Preventivo Econômico OT*

*Quadro analítico*

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
<b>1.</b>	<b>ATTIVITA' SPORTIVA</b>				
<b>1.02.</b>	<b>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</b>				
<b>1.02.01</b>	<b>Attività agonistica</b>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	7.000,00	40.000,00	-33.000,00	-83%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	35.000,00	40.577,40	-5.577,40	-14%
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	60.000,00	40.000,00	20.000,00	50%
CEB.007.002	Premi di classifica		5.000,00	-5.000,00	-100%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi		1.500,00	-1.500,00	-100%
<b>1.02.01</b>	<b>Totale Attività agonistica</b>	<b>102.000,00</b>	<b>127.077,40</b>	<b>-25.077,40</b>	<b>-20%</b>
<b>1.02.02</b>	<b>Organizzazione Manifestazione Sportive</b>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	30.000,00	25.000,00	5.000,00	20%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	46.000,00	55.509,00	-9.509,00	-17%
CEB.007.002	Premi di classifica	3.000,00	1.800,00	1.200,00	67%
CEB.011	Coppe e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	65.000,00	57.000,00	8.000,00	14%
CEB.016.002	Altre Spese	94.000,00	110.000,00	-16.000,00	-15%
CEB.022	Contributi ad atleti ed altri soggetti	169.665,00	179.000,00	-9.335,00	-5%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche				
CEB.029	Corrispettivo per ingaggio squadre partecipanti		400,00	-400,00	-100%
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	4.000,00	2.100,00	1.900,00	90%
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 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
<b>1.02.02</b>	<b>Totale Organizzazione Manifestazione Sportive</b>	<b>411.665,00</b>	<b>430.809,00</b>	<b>-19.144,00</b>	<b>-4%</b>
<b>1.02.03</b>	<b>Corsi di formazione</b>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	11.200,00	15.000,00	-3.800,00	-25%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	29.000,00	35.000,00	-6.000,00	-17%
CEB.016.002	Altre Spese	9.100,00	10.000,00	-900,00	-9%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche		100,00	-100,00	-100%
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	-100%
<b>1.02.03</b>	<b>Totale Corsi di formazione</b>	<b>49.300,00</b>	<b>62.200,00</b>	<b>-12.900,00</b>	<b>-21%</b>
<b>1.02.04</b>	<b>Promozione Sportiva</b>				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno		1.300,00	-1.300,00	-100%
CEB.005.002	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	1.100,00	7.000,00	-5.900,00	-84%
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.011	Coppe e medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze		180,00	-180,00	-100%
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	-3.000,00	-100%
CEB.055	Premi e borse di studio				
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda	3.200,00	1.800,00	1.400,00	78%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi		1.000,00	-1.000,00	-100%
<b>1.02.04</b>	<b>Totale Promozione Sportiva</b>	<b>4.300,00</b>	<b>14.280,00</b>	<b>-9.980,00</b>	<b>-70%</b>

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
1.02.06	Gestione impianti sportivi				
CEB.016.002	Altre Spese				
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
1.02.06	<b>Totale Gestione impianti sportivi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.02.	<b>Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</b>	<b>567.265,00</b>	<b>634.366,40</b>	<b>-67.101,40</b>	<b>-11%</b>
1.	<b>Totale ATTIVITA' SPORTIVA</b>	<b>567.265,00</b>	<b>634.366,40</b>	<b>-67.101,40</b>	<b>-11%</b>
2.	<b>FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>				
2.02.	<b>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</b>				
2.02.01	Costi per i collaboratori				
CEB.080.002	Collaboratori - compensi	6.402,00	3.006,00	3.396,00	113%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali				
2.02.01	<b>Totale Costi per i collaboratori</b>	<b>6.402,00</b>	<b>3.006,00</b>	<b>3.396,00</b>	<b>113%</b>
2.02.02	Organi e Commissioni				
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	175.104,00	138.000,00	37.104,00	27%
CEB.109	Assemblea regionale				
CEB.110.	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni regionali	200,00		200,00	
2.02.02	<b>Totale Organi e Commissioni</b>	<b>175.304,00</b>	<b>138.000,00</b>	<b>37.304,00</b>	<b>27%</b>
2.02.03	Costi generali				
CEB.001.002	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00	10.000,00	-5.000,00	-50%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	30.000,00	19.000,00	11.000,00	58%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	5.000,00	1.522,60	3.477,40	228%
CEB.032.002	Noleggio materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti ed automezzi	2.000,00		2.000,00	
CEB.033.002	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa		400,00	-400,00	-100%

COSTO DELLA PRODUZIONE					
Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2019	Preventivo Economico Aggiornato 2018	€	%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	1.000,00	500,00	500,00	100%
CEB.064	Utenze e servizi	45.430,00	40.000,00	5.430,00	14%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	37.040,00	30.000,00	7.040,00	23%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali				
CEB.097	Compensi per prestazioni connesse alla pubblicità e promozione	30.000,00	1.900,00	28.100,00	1.479%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	30.000,00	3.000,00	27.000,00	900%
CEB.101.001	Spese telefoniche da rete mobile				
CEB.101.002	Spese postali	8.000,00	8.000,00		
CEB.105	Spese di rappresentanza	1.000,00	2.500,00	-1.500,00	-60%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	2.000,00	1.000,00	1.000,00	100%
2.02.03	<b>Totale Costi generali</b>	<b>196.470,00</b>	<b>117.822,60</b>	<b>78.647,40</b>	<b>67%</b>
2.02.	<b>Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.</b>	<b>378.176,00</b>	<b>258.828,60</b>	<b>119.347,40</b>	<b>46%</b>
2.	<b>Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI</b>	<b>378.176,00</b>	<b>258.828,60</b>	<b>119.347,40</b>	<b>46%</b>
	<b>COSTO STRUTT. TERRIT.</b>	<b>945.441,00</b>	<b>893.195,00</b>	<b>52.246,00</b>	<b>6%</b>





# *Pianificazione*

*Tesoreria - Investimenti e Dismissioni*



## Rendiconto finanziario

	Descrizione entrate / uscite	2019	2018
A)	<b>SALDO INIZIALE DI TESORERIA</b>	€ 4.271.656	€ 6.890.827
	<b>FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE DI ESERCIZI PRECEDENTI:</b>		
	+ incassi di crediti da esercizi precedenti	850.000	700.000
	- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	1.850.000	3.000.000
B)	<b>SALDO FLUSSI DI TESORERIA DA ESERCIZI PRECEDENTI</b>	-€ 1.000.000	-€ 2.300.000
	<b>FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE DELL'ESERCIZIO CORRENTE:</b>		
	<b>Incassi da gestione economica</b>		
	da contributi dal CONI	4.483.091	4.466.981
	da contributi dallo stato, regioni ed enti	20.000	144.200
	da quote dagli associati	9.775.000	9.921.000
	da ricavi da manifestazioni internazionali	217.500	217.500
	da ricavi da manifestazioni nazionali	3.018.250	2.987.800
	da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	122.000	50.000
	da altri ricavi della gestione ordinaria	14.755	14.755
	<b>Totale incassi da gestione economica</b>	€ 17.650.596	€ 17.802.236
	<b>Entrate da dismissioni</b>		
	di immobilizzazioni materiali	-	-
	di immobilizzazioni immateriali	-	-
	di immobilizzazioni finanziarie	-	1.463
	di attività finanziarie non immobilizzate	-	-
	<b>Totale incassi da dismissioni</b>	€ -	€ 1.463
	<b>Entrate da gestione finanziaria</b>		
	da accensione mutui	-	-
	da accensione prestiti	-	-
	da interessi attivi bancari/postali	1.000	1.000
	<b>Totale entrate da gestione finanziaria</b>	€ 1.000	€ 1.000
C1)	<b>Totale flussi in entrata dell'esercizio corrente</b>	€ 17.651.596	€ 17.804.699
	<b>Uscite da gestione economica</b>		
	per attività sportiva centrale	10.714.163	11.310.702
	per attività sportiva periferica	567.265	634.366
	per funzionamento centrale	5.385.458	5.393.400
	per funzionamento periferico	378.176	258.829
	per imposte	135.250	135.000
	<b>Totale pagamenti da gestione economica</b>	€ 17.180.312	€ 17.732.297
	<b>Uscite da investimenti</b>		
	per immobilizzazioni materiali	99.500	181.500
	per immobilizzazioni immateriali	90.000	210.073
	per immobilizzazioni finanziarie	-	-
	per attività finanziarie non immobilizzate	-	-
	<b>Totale pagamenti da investimenti</b>	€ 189.500	€ 391.573
	<b>Uscite da gestione finanziaria</b>		
	per rimborso mutui	-	-
	per rimborso prestiti	-	-
	da interessi passivi bancari/postali	-	-
	<b>Totale uscite da gestione finanziaria</b>	€ -	€ -
C2)	<b>Totale flussi in uscita dell'esercizio corrente</b>	€ 17.369.812	€ 18.123.870
D)= C1-C2	<b>SALDO FLUSSI DA GESTIONE DELL'ESERCIZIO CORRENTE</b>	€ 281.784	-€ 319.171
E)= A+B+D	<b>SALDO FINALE DI TESORERIA AL 31/12</b>	€ 3.553.440	€ 4.271.656

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2019)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2019)
<b>SPA.B.01.</b>	<b><u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u></b>				
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	75.000,00			
SPA.B.01.07.01.01	Migliorie su beni di terzi	15.000,00			
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		<b>90.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SPA.B.02.</b>	<b><u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u></b>				
SPA.B.02.01.01.01	Impianti sportivi	30.000,00			
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	26.500,00			
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				
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		<b>99.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SPA.B.03.</b>	<b><u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u></b>				
SPA.B.03.01.01.01	Partecipazioni in società				
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>189.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2019)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2019)
SPA.B.03.01.02.01	F.do svalut. partecipazioni in società				
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>189.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





*Relazione del Collegio  
al Preventivo Economico*

**FEDERAZIONE MOTOCICLISTICA ITALIANA**

**PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019**

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti



Il preventivo economico 2019 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 14 dicembre p.v. e successivamente inoltrato al CONI ai fini della definitiva approvazione.

Il Collegio rileva che il CONI con comunicato del Segretario Generale del 5 novembre scorso, documento prot. 384, ha prorogato il termine di approvazione e trasmissione al CONI del budget 2019 dal 30 novembre 2018 al 31 gennaio prossimo in attesa dell'avvio del processo di assegnazione dei contributi alle Federazioni da parte del CONI stesso. Tale processo si è comunque concluso il 21 novembre scorso, per cui il presente documento programmatico per il 2019 ha recepito l'assegnazione effettiva dei contributi CONI per il prossimo anno;

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 € 43.896 e si caratterizza in particolare:

1. per essere redatto secondo i principi propri della contabilità economica;
2. per considerare contributi del CONI per complessivi € 4.483.091, di cui:
  - a) € 1.533.089 da destinare alla preparazione olimpica e alto livello;
  - b) € 2.579.230 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;
3. per considerare un incremento dei ricavi derivanti dalle Quote degli associati pari a € 214.000 (+2%), dei ricavi derivanti da Manifestazioni nazionali (euro +30.450, +1%) e di quelli da pubblicità e sponsorizzazioni (euro +72.000, +144%);
4. per una diminuzione dei Contributi da Stato, Enti e Regioni rispetto al 2018 di euro 124.200 (-100%);
5. per la conferma di far gestire dall'organizzazione centrale la spesa dell'organizzazione territoriale e soprattutto la conferma di gestire centralmente anche nel 2019 l'organizzazione del settore della velocità nazionale;
6. per la previsione di un utile atteso a fine esercizio di € 43.896.

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 e 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 2019 espone, accanto ai valori di previsione, un'apposita colonna riportante i dati concernenti la stima realistica "a chiudere" del bilancio dell'esercizio corrente aggiornato alla seconda e ultima nota di variazione al preventivo economico 2018.

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 2019 e il preventivo economico aggiornato 2018 (valori in migliaia di euro):

Valori in Euro	Preventivo 2019	Prev. Agg. 2018	Variazioni 2019 - 2018	%
<b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1. Attività centrale	17.326	17.117	209	1%
di cui: (Contributi CONI)	4.483	4.467	16	0%
Contributi Stato, Regioni Enti locali	0	124	-124	-100%
(Quote degli associati)	9.480	9.266	214	2%
(Altri ricavi)	3.363	3.260	103	3%
2. Attività struttura territoriale	325	325	0	0%
<b>A. Totale VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>17.651</b>	<b>17.442</b>	<b>209</b>	<b>1%</b>
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
1. Attività sportiva centrale	10.852	11.049	-197	-2%
di cui: (Preparazione Olimpica/A.L.)	1.582	1.562	20	1%
(Organizzaz. Manifestaz. Sportive nazionali)	5.377	5.383	-6	0%
(Promozione sportiva)	706	855	-149	-17%
(Altri costi per l'attività sportiva)	2.250	2.250	0	0%
(Ulteriori voci di costo)	937	999	-62	-6%
2. Attività struttura territoriale	567	634	-67	-11%
3. Funzionamento e costi Struttura centrale	5.675	5.722	-47	-1%
4. Funzionamento e costi Struttura territoriale	378	259	119	46%

B. Totale COSTO DELLA PRODUZIONE	17.472	17.665	-193	-1%
DIFF. VALORE-COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)	178	-223	401	-180%
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	1	1	0	0%
D. RETTIFICHE DI VALORE ATT. FINANZIARIE	0	0	0	
Imposte sul reddito	-135	-135	0	0%
Risultato d'esercizio	44	-357	401	-112%



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 (€ 17.650.596, dato superiore a quello del 2018 di € 208.360, +1%), che i contributi CONI pari a € 4.483.091 sono aumentati rispetto al 2018 (€ 16.000 circa). Tale aumento deriva da maggiori contributi per le Risorse umane per € 26.000 circa e per la Preparazione Olimpica e l'Alto Livello per € 50.000, a fronte della mancata erogazione di altri Contributi CONI per € 10.000 e di Contributi straordinari per € 50.000. I Contributi del CONI sono stati comunicati dal Segretario Generale del CONI (prot. CE22118184521375PU) a seguito della delibera della Giunta Nazionale del CONI n. 476 del 21 novembre u.s. I Contributi finalizzati alla copertura del costo delle Risorse Umane sono stati comunicati con documento prot. CS031218120511467PU a firma del Dirigente Dr. Piccinno. Tale contribuzione avviene nel limite del numero di risorse attribuite come dimensionamento a ciascuna Federazione e comprende il contributo per la copertura del costo aziendale complessivo riferito al personale ex Coni Servizi Spa e al personale federale.

Il rapporto tra i Contributi ricevuti dal CONI e le entrate totali è pari per il 2019 a circa il 25%, mentre nel 2018 era pari a circa il 26%.

Subiscono un azzeramento i ricavi derivanti dai contributi dello Stato, Regioni ed enti locali (€ -124.000 circa, -100%), in quanto i relativi contratti non sono stati ancora formalizzati alla data odierna. Registrano invece un incremento quelli da pubblicità e sponsorizzazioni (€+72.000, +144%), quelli da Manifestazioni nazionali (€ 30.450, +1%). Restano invariati gli altri ricavi della gestione ordinaria (€ 14.755) e quelli da Manifestazioni internazionali (€ 217.500). Per quanto riguarda i ricavi da Pubblicità e Sponsorizzazioni, si evidenzia che si riferiscono a sponsor istituzionali per € 82.000 ed a ricavi da pubblicità su mezzi di comunicazione federale per € 40.000.

Per quanto riguarda in particolare i ricavi derivanti dalle Quote degli associati (€+214.000, +2%), l'incremento deriva principalmente dall'aumento del costo della tessera member card e della tessera Sport Autodromi. Il numero dei tesserati è stato stimato in misura analoga a quello del 2018.

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 delle comunicazioni ricevute dall'Ente e sopra citate.

Per le altre fonti di ricavo, le stime sono determinate sulla base dei dati desumibili dal preventivo economico 2018 aggiornato e, per quanto riguarda i ricavi derivanti da pubblicità e sponsorizzazioni, sulla base dei contratti già definiti o in via di definizione. Per quanto riguarda i contratti in via di definizione, trattandosi di una valutazione effettuata dal Settore Velocità, il Collegio raccomanda un tempestivo monitoraggio al fine di mantenere l'equilibrio di bilancio qualora la previsione dovesse rivelarsi inferiore alle attese. In alcuni casi tali importi subiscono, poi, aggiustamenti come già detto per le quote degli Associati.

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 27/11/2018 dal Presidente federale in qualità di responsabile di settore. Si evidenzia che per l'anno 2019 tale relazione riguarda per la prima volta tutte le attività gestite dal Comitato Velocità e la gestione del progetto di Alto Livello in collaborazione con il Settore Tecnico FMI.

Tali criteri appaiono al Collegio realistici e prudentiali.

Il costo della produzione, pari a complessivi € 17.472.450, registra un decremento (€ -192.801, -1%) rispetto ai dati aggiornati 2018, pari ad € 17.665.251, che si manifesta sia a livello di costi per l'attività sportiva centrale (€ -197.255, -2%) sia dei costi dell'attività sportiva territoriale (€ -67.101, -11%) sia, infine, dei costi per il funzionamento della struttura centrale (€ -47.792, -1%). I costi per il funzionamento della Struttura territoriale registrano invece un incremento di € 119.347 (+46%) dovuto a un adeguamento del dato previsionale al dato consuntivato alla data odierna.

In particolare, il decremento del costo per l'attività sportiva centrale di € -197.255 (-2%), è collegato principalmente al decremento dei costi per la Promozione sportiva (€ -149.000 circa, -17%) dovuto principalmente alla riduzione delle spese per progetti di Educazione Stradale conseguenti alla mancata previsione di contributi ricevuti da Stato, Regioni, Enti finalizzati alle spese di cui sopra. Ulteriori decrementi significativi nell'ambito dei costi per l'attività sportiva centrale si registrano con riferimento ai costi per la Formazione e ai contributi per l'Attività sportiva.

Nell'ambito del costo del funzionamento, che ammonta complessivamente a € 5.674.612, ed incide nella misura del 32,48% sul totale del costo della produzione, rimanendo stabile rispetto ai dati del preventivo economico aggiornato 2018, si rileva un incremento dei costi per il personale (€ +75.000 circa, +2%), derivante da aumenti contrattualmente previsti e dall'assunzione di una nuova risorsa rispetto al 2018. Il Collegio prende atto che tale assunzione riporterebbe l'organico dei dipendenti federali al livello del 31.12.2017.

Per quanto attiene nello specifico ai costi del personale, il Collegio rileva che la spesa complessiva prevista ammonta a € 3.845.882, mentre la previsione del contributo che il CONI riconosce per detta spesa è pari a € 2.579.230.

Gli altri costi del Funzionamento centrale subiscono tutti dei decrementi.

Relativamente all'incremento dei Costi per il Funzionamento della Struttura Territoriale, pari a € 119.347 (+46%), si rimanda a quanto detto precedentemente.

In merito, infine, ai costi previsti per le imposte sul reddito e per gli oneri finanziari (€ 135.000 circa e € 1.000), essi sono stimati in misura analoga all'esercizio 2018.

Il Collegio, quindi, prendendo atto delle motivazioni adottate 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 risultato negativo atteso nel preconsuntivo 2018, pur alla luce del risultato positivo atteso invece nel 2019, 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 € 189.500, di cui € 99.500 per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali e € 90.000 per l'acquisizione di immobilizzazioni immateriali. Nulla è previsto, invece, per quanto riguarda le dimissioni.

Nell'ambito delle immobilizzazioni materiali, gli investimenti più rilevanti riguardano interventi di manutenzione straordinaria sull'impianto sportivo di Polcanto per € 30.000, acquisto di attrezzature sportive per € 26.500 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 € 75.000 e spese previste per miglie sugli uffici di Viale Tiziano per € 15.000.

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

Dal prospetto relativo al Rendiconto finanziario si evidenzia, infine, un saldo finale presunto al 31.12.2019 di € 3.553.440, contro € 4.271.656 al 31.12.2018, con un decremento della liquidità attesa pari ad € -718.216.

In conclusione, il Collegio dei Revisori dei conti, ritiene che la realizzazione dei valori contenuti nel budget per il 2019 possa contribuire ad assicurare un equilibrio economico e finanziario della gestione federale e pertanto esprime parere favorevole all'approvazione del Preventivo economico 2019 della Federazione Motociclistica Italiana.

Roma, 7 dicembre 2018

**IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

Dott. Francesco BRANDI 

Dott. Paolo CASTALDI 

Dott. Giampiero De PAOLIS 