



FEDERAZIONE ITALIANA
DI ATLETICA LEGGERA

DELIBERA DEL CONSIGLIO FEDERALE n. 60 del 18 dicembre 2020

OGGETTO: Preventivo Economico 2021 - Approvazione

IL CONSIGLIO FEDERALE

VISTI lo Statuto e il Regolamento di Amministrazione e Contabilità della Federazione;

ESAMINATA la documentazione riferita all'esercizio 2021, costituita da un prospetto di Bilancio preventivo aggregato per fonti di finanziamento;

DELIBERA

di approvare il Preventivo Economico 2021 correlato degli schemi di cui in premessa da trasmettere al Collegio dei Revisori dei Conti per il parere di competenza

IL SEGRETARIO GENERALE

Fabio Pagliara

IL PRESIDENTE

Alfio Giomi



FEDERAZIONE ITALIANA
DI ATLETICA LEGGERA

**BILANCIO PREVENTIVO
ESERCIZIO 2021
Relazione del PRESIDENTE FEDERALE**

RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021

PREMESSA

Sport e Salute S.p.A. nel CdA del 20 novembre 2020 ha deliberato l'assegnazione di contributi integrativi 2020 a beneficio degli Organismi Sportivi. Tali assegnazioni derivano dalla legge di assestamento al bilancio dello Stato 2020 che ha riconosciuto alla Società risorse per euro/milioni 95.

Come noto, trattasi di risorse aggiuntive rispetto a quelle già assegnate e che quindi integrano una pianificazione economica che va considerata a questo punto dell'anno in buona sostanza già definitiva, i contributi sono stati definiti considerando la mission strategica di Sport e Salute, oltre ai criteri di riparto per l'allocazione dei contributi, così come definiti in occasione della citata seduta del CdA di Sport e Salute, anche sulla base degli indirizzi ricevuti dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri- Ministero per le Politiche Giovanili e lo Sport concernenti l'allocazione e la destinazione dei contributi e destinati agli OO.SS..

Il CdA di Sport e Salute ha altresì deliberato che i contributi assegnati vengano dalle FSN così specificamente destinati:

- In misura pari al 25% del totale assegnato, per la messa a disposizione di voucher per la popolazione sportiva attraverso le proprie ASD, con l'obiettivo di sviluppare l'accesso allo sport ai giovani tra i 5 ed i 17 anni, abbattendo le barriere economiche di accesso (in base a criteri che prendano in considerazione il reddito ISEE e la numerosità del nucleo familiare), favorire la partecipazione femminile e degli over 65 nonché l'accesso di popolazione con fragilità fisiche e mentali (disabilità), anche in collaborazione con il CIP.
- In misura pari (almeno) al 25% del totale assegnato, a supporto della "base sportiva", con interventi a sostegno delle società/associazioni sportive attive e dei tesserati, per fronteggiare le situazioni maggiormente penalizzate dell'emergenza sanitaria da COVID-19;
- In misura pari (al massimo) al 50%, per finalità liberamente determinabili da ciascuna Federazione.

Sport e Salute ha specificato che in base alle modalità così individuate, ciascuna Federazione procederà ad imputare i contributi in oggetto sul bilancio per competenza economica nell'esercizio di effettivo utilizzo, vale a dire il 2020 o il 2021, fermo restando l'esigenza di raggiungere i beneficiari finali nel minor tempo possibile.

I contributi assegnati alla Federazione nel CdA del 20 novembre 2020 ammontano complessivamente ad euro 2.338.777 di cui: Destinati per Voucher euro 584.694, Destinati per finalità COVID euro 584.694 e Liberamente allocabile euro 1.169.388.

Il Consiglio federale del 27 novembre 2020 ha approvato la III variazione al Preventivo 2020 prevedendo imputazione dei suddetti Contributi integrativi per un importo pari ad euro 888.335.

L'importo residuo, pari ad euro 1.450.442, è stato inserito tra le entrate nel Preventivo 2021 e finalizzati alle indicazioni di Sport e Salute così come deliberate nel CdA del 20 novembre 2020.

Nel Cda del 9 dicembre 2020 Sport e Salute ha assegnato alla Federazione per il 2021 euro 11.046.923, di cui euro 5.156.099 destinati per PO/AL, euro 552.346 da destinarsi allo sviluppo di progetti finalizzati alla diffusione dello sport ed alla implementazione di programmi di promozione e di "scouting" nell'ambito di sport attualmente poco o per nulla praticati dai giovani o nell'ambito di sport recentemente riconosciuti come discipline olimpiche e nella misura pari al 5% del totale contributo allocato ed euro 5.338.478 liberamente allocabili.

Il preventivo economico in esame, deliberato dal Consiglio Federale in data 18 dicembre 2020, è stato predisposto secondo lo schema deliberato dalla Giunta Nazionale del CONI, con provvedimento del 29 settembre 2011, tenuto conto delle modifiche indicate nella comunicazione del Segretario Generale del CONI del 27 ottobre 2016.

Al documento previsionale è allegato uno schema economico 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 CONI.

Relativamente al documento allegato, si precisa che lo stesso, come stabilito dai principi e criteri sopra richiamati, è stato predisposto tenendo conto della competenza economica dei costi e ricavi. Per quanto concerne i dati a confronto relativi all'esercizio precedente, si precisa che gli stessi rappresentano una previsione del risultato economico al 31 dicembre 2020, per il quale si prevede il pareggio di bilancio.

È fondamentale precisare che, in linea con quanto già stabilito negli ultimi Consigli federali in ordine alla logica di predisposizione dello stesso, tale documento rappresenta una prima ipotesi di Preventivo 2021 che da un lato consente di assicurare il funzionamento della Federazione nei primi mesi del 2021, e, dall'altro, consentirà al Consiglio Federale subentrante di adottare le scelte e le opzioni su come declinare le singole voci di spesa per cui si è provveduto alla assegnazione di risorse ai vari settori.

In merito ai costi del Preventivo 2021 si segnala che si sono assegnate risorse ai settori senza tuttavia adottare scelte in merito al relativo impegno, salvo il loro funzionamento di base, rimettendo quindi al prossimo Consiglio Federale le decisioni sulla destinazione dei relativi fondi.

Gli unici piani economici declinati puntualmente, come previsto nella delibera del Consiglio Federale n.35 del 9 ottobre 2020 sono quelli del settore tecnico. Nella suddetta delibera è stata approvata la programmazione tecnica 2021, ivi inclusa la Direzione Tecnica, la struttura tecnica e sanitaria federali, gli atleti AEC ed i loro tecnici personali e gli atleti dei progetti speciali; per quanto riguarda, invece, gli altri settori, gli stanziamenti di bilancio, al netto della quota delle rimodulazioni contrattuali deliberate in sede di Variazione al Preventivo 2020 per cui a taluni collaboratori era stato esteso il relativo contratto 2020 a quindici mensilità (quindi anche ai primi tre mesi del 2021), prevedono soltanto l'inserimento di macro voci di previsioni di budget che pareggiano il Preventivo rispetto alle entrate previste.

Abbiamo prestato, come richiesto anche dai revisori, la massima e dovuta prudenza nella previsione delle entrate e considerato in particolare le ultime determinazioni del Consiglio in ordine all'utilizzo del contributo straordinario di Sport e Salute assegnato a novembre 2020 e le scelte che il Consiglio Federale ha adottato sul tesseramento 2021.

È presumibile e auspicabile che nell'anno ci potranno essere maggiori entrate derivanti da interventi del Ministero e di Sport e Salute sia qualora perdurasse la pandemia oppure, nell'auspicata ipotesi del riavvio delle attività, attraverso nuovi sponsor.

In questo caso il nuovo Consiglio Federale potrà operare con le opportune variazioni di bilancio.

La predisposizione del preventivo economico 2021 è stata effettuata sulla base delle indicazioni delle varie aree della Federazione, tenendo conto dei costi necessari a garantire il funzionamento e le attività di base; si è proceduto attraverso un'attività di analisi delle necessità e dei programmi delle varie aree federali, con particolare attenzione all'attività tecnica, al supporto alle Società affiliate ed al miglioramento dei servizi connessi all'attività organizzativa.

I dettagli delle attività previste negli stanziamenti indicati nel preventivo economico 2021, sono riportati nelle schede predisposte dai settori della Federazione, con particolare riferimento alle attività di PO ed Alto Livello, rappresentando le esigenze federali per lo sviluppo dei programmi deliberati dal Consiglio Federale. Al momento non viene allegato il modello GIPSO, in attesa di indicazioni di Sport e Salute in merito agli eventuali aggiornamenti per il preventivo 2021.

PREVENTIVO ECONOMICO 2021

Il preventivo economico 2021 è predisposto sulla base all'analisi e definizione delle risorse disponibili finalizzate ai programmi tecnici, organizzativi e di funzionamento che si intendono realizzare, con particolare attenzione all'attività agonistica ed organizzativa.

È importante precisare che i contributi totali assegnati da Sport e Salute verranno erogati in tranche trimestrali di pari importo, salvo per l'importo pari ad euro 552.346 destinato allo sviluppo di progetti

finalizzati alla diffusione dello sport ed alla implementazione di programmi di promozione e di “scouting” nell’ambito di sport attualmente poco o per nulla praticati dai giovani o nell’ambito di sport recentemente riconosciuti come discipline olimpiche e nella misura pari al 5% del totale contributo allocato e che saranno liquidate all’esito delle relative procedure.

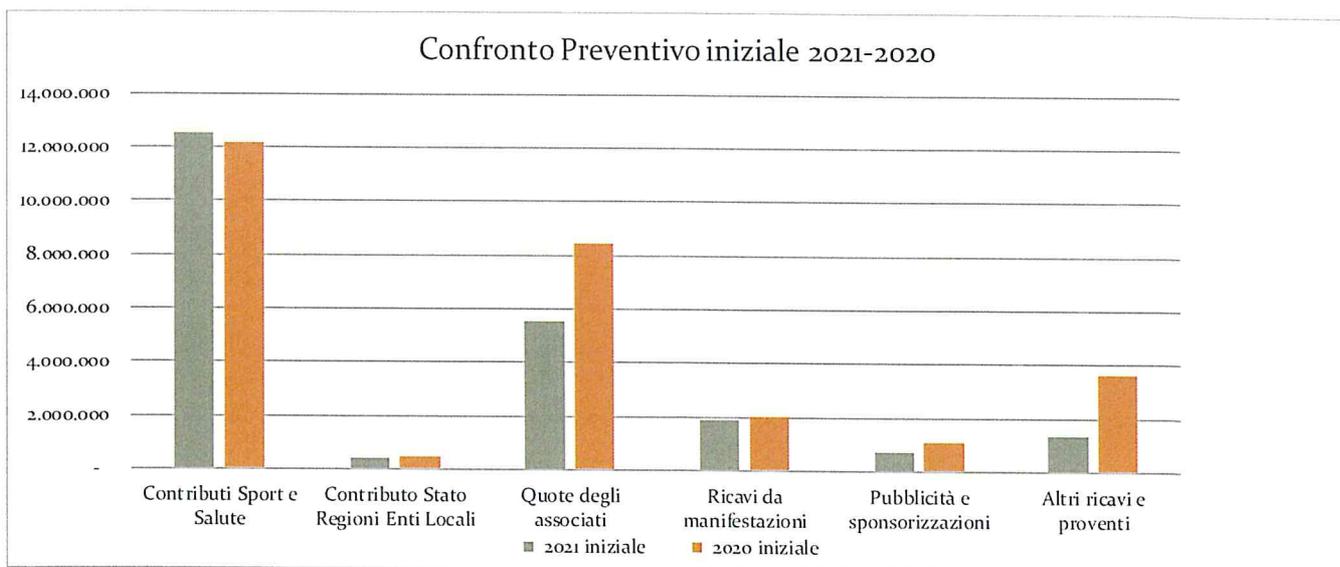
Tutto ciò premesso, di seguito vengono illustrati i ricavi ed i costi riportati nel preventivo economico 2021, ovvero la finalizzazione delle risorse di cui la Federazione ritiene oggettivamente di poter disporre. È opportuno evidenziare che le variazioni tra i costi e i ricavi 2021, rispetto all’esercizio 2020, sono in parte dovute al fatto che i dati del precedente esercizio sono quelli assestati, pertanto contengono ulteriori risorse che normalmente si concretizzano nel corso dell’anno.

VALORE DELLA PRODUZIONE

I ricavi della produzione complessivi previsti per l’anno 2021 ammontano ad euro 22.414.613, di cui ricavi dei Comitati Regionali per euro 4.582.864. In particolare, i ricavi dei Comitati Regionali sono così composti: euro 3.049.237 per quote degli associati, euro 400.052 quali contributi dello Stato ed Enti locali ed altri soggetti, euro 1.101.675 per altri ricavi della gestione (di cui euro 764.000 per quote iscrizione a corsi), ed euro 31.900 per ricavi da manifestazioni.

Rispetto alla previsione iniziale del 2020 di euro 27.756.681, si evidenzia un decremento di euro 5.342.068, Il confronto tra la previsione iniziale 2021 e quella relativa al 2020, comprensiva dei ricavi dei Comitati Regionali, sinteticamente e schematicamente evidenzia quanto segue:

Programmi	2021 iniziale	2020 iniziale
Contributi Sport e Salute	12.497.365	12.133.044
Contributo Stato Regioni Enti Locali	400.052	459.453
Quote degli associati	5.567.380	8.462.537
Ricavi da manifestazioni	1.892.141	2.038.972
Pubblicità e sponsorizzazioni	748.000	1.065.000
Altri ricavi e proventi	1.309.675	3.597.675
Totale	22.414.613	27.756.681



Programmi	2021 iniziale	2020 iniziale
Contributi Sport e Salute	12.497.365	12.133.044
Contributo Stato Regioni Enti Locali	-	45.000
Quote degli associati	2.518.143	3.895.000
Ricavi da manifestazioni	1.860.241	1.979.114
Pubblicità e sponsorizzazioni	748.000	1.065.000
Altri ricavi e proventi	208.000	2.450.000
Totale Sede	17.831.749	21.567.158
Ricavi Comitati regionali	4.582.864	6.189.523
Totale	22.414.613	27.756.681

Programmi	2021 iniziale	2020 iniziale
Quote Associati per Fidal centrale	2.518.143	3.895.000
Quote Associati assegnate ai Comitati	3.049.237	4.567.537
Totale quota Associati	5.567.380	8.462.537

Gli schemi del bilancio preventivo prevedono il confronto tra il preventivo 2021 e l'assestato del 2020, quest'ultimo comprensivo di ricavi che sono stato oggetto di assestamenti di bilancio nel corso dell'esercizio per complessivi euro 582.469.

Programmi	2021 iniziale	2020 assestato
Contributi Sport e Salute	12.497.365	14.948.011
Contributo Stato Regioni Enti Locali	-	17.500
Quote degli associati	2.518.143	1.988.593
Ricavi da manifestazioni	1.860.241	1.649.173
Pubblicità e sponsorizzazioni	748.000	565.000
Altri ricavi e proventi	208.000	2.981.350
Ricavi Comitati regionali	4.582.864	6.189.523
Totale	22.414.613	28.339.150

Contributi SPORT E SALUTE

Come sopra più ampiamente illustrato, Sport e Salute S.p.A. nel CdA del 20 novembre 2020 ha deliberato l'assegnazione di contributi integrativi 2020 a beneficio degli Organismi Sportivi. Tali assegnazioni derivano dalla legge di assestamento al bilancio dello Stato 2020 che ha riconosciuto alla Società risorse per euro/milioni 95.

I contributi assegnati alla Federazione nel CdA del 20 novembre 2020 ammontano complessivamente ad euro 2.338.777 di cui: Destinati per Voucher euro 584.694, Destinati per finalità COVID euro 584.694 e Liberamente allocabile euro 1.169.388.

Il Consiglio federale del 27 novembre 2020 ha approvato la III variazione al Preventivo 2020 prevedendo imputazione dei suddetti Contributi integrativi per un importo pari ad euro 888.335; l'importo residuo, pari ad euro 1.450.442, è stato inserito tra le entrate nel Preventivo 2021. AL riguardo è importante segnalare che la Federazione ha puntualmente perseguito gli obiettivi indicati da Sport e Salute nell'ambito della assegnazione dei contributi integrativi, finalizzando gli stessi al tesseramento 2021.

Nel Cda del 9 dicembre 2020 Sport e Salute ha assegnato alla Federazione per il 2021 euro 11.046.923, di cui euro 5.156.099 destinati per PO/AL, euro 552.346 da destinarsi allo sviluppo di progetti finalizzati alla diffusione dello sport ed alla implementazione di programmi di promozione e di "scouting" nell'ambito di

sport attualmente poco o per nulla praticati dai giovani o nell'ambito di sport recentemente riconosciuti come discipline olimpiche e nella misura pari al 5% del totale contributo allocato; ed euro 5.338.478 liberamente allocabili.

Si ricorda che in data 18 ottobre 2019 il CdA di Sport e Salute aveva assegnato alla FIDAL Contributi Integrativi 2019 pari ad euro 2.088.096; nella comunicazione si richiedeva altresì alla Federazione di imputare nel proprio bilancio i contributi in oggetto per competenza economica nell'esercizio di effettivo utilizzo, vale a dire il 2019 o il 2020, destinandoli per le attività dalla stessa definite.

In sede di variazione al Preventivo economico 2019 erano stati imputati complessivamente euro 1.001.611 nel 2019, mentre l'importo residuo pari ad euro 1.086.485 era stato inserito tra le entrate in sede di preventivo 2020. Pertanto, la voce Contributi Sport e Salute nel Preventivo 2020 includeva euro 1.086.485 del contributo straordinario assegnato ad ottobre 2019.

L'ammontare dei contributi di Sport e Salute iscritti nel bilancio preventivo 2021 è così ripartito e finalizzato:

Descrizione	Preventivo 2021	Preventivo agg. 2020	Differenza
Funzionamento ed attività sportiva	6.788.920	6.424.617	364.303
Preparazione Olimpica e Alto Livello	5.156.099	5.156.099	-
Contributo per progetto "Sport di tutti"	-	615.601	(615.601)
Proventi diversi	-	936.965	(936.965)
Contributi Sport e Salute per il Club Olimpico	-	294.000	(294.000)
Contributi per progetti speciali	552.346	1.520.729	(968.383)
	12.497.365	14.948.011	(2.450.646)

Si riporta di seguito una tabella riepilogativa con il confronto tra il contributo iniziale 2021 e quello 2020, inclusivo dei contributi integrativi assegnati, rispettivamente, nel CdA di Sport e Salute del 18 ottobre 2019 ed in quello del 20 novembre 2020:

Descrizione	Preventivo 2021	Preventivo iniz. 2020	Differenza
Funzionamento ed attività sportiva	6.788.920	5.338.132	1.450.788
Preparazione Olimpica e Alto Livello	5.156.099	5.156.099	-
Contributo per progetto "Sport di tutti"	-	552.328	(552.328)
Contributi per progetti speciali	552.346		552.346
	12.497.365	11.046.559	1.450.806

Quote degli associati

Le quote degli associati, includendo la parte delegata ai Comitati Regionali, ammontano ad euro 5.567.380, con un decremento, rispetto all'assestato 2020, di euro 988.750; tale decremento è attribuibile da un lato alla stima prudenziale delle entrate calcolate considerando la media aritmetica delle stesse per il triennio 2018-2020 nonché le comunque prevedibili ulteriori ricadute degli effetti della pandemia almeno per i primi mesi del 2021.

A riguardo si segnala che nel Consiglio Federale del 27 Novembre 2020, in linea con le indicazioni di Sport e Salute per sostegno società di base e voucher, è stato deliberato per l'anno sportivo 2021 di azzerare le quote di tesseramento per tutte le categorie di atleti, per quanto riguarda Fidal centrale, e di azzerare le quote di tesseramento per gli under 18 e over 65 anche per i Comitati Regionali; questo al fine di ottemperare puntualmente ai criteri di utilizzo delle risorse aggiuntive assegnate quale contributo straordinario, secondo i criteri stabiliti da Sport e salute. Al riguardo, infatti, nella seduta del 20 novembre 2020 Sport e Salute S.p.A. ha stabilito che € 584.694 fossero destinati ai voucher per favorire l'attività di queste categorie "per sviluppare l'accesso allo sport, abbattere le barriere economiche di accesso e favorire la partecipazione della popolazione con fragilità fisiche e mentali", e una somma di pari importo fosse riservata a finalità COVID, ossia "interventi a sostegno delle società / associazioni sportive attive e dei tesserati per fronteggiare le situazioni maggiormente penalizzate dall'emergenza sanitaria da COVID-19".

Di seguito una sintesi delle decisioni assunte dal Consiglio Federale Fidal ed i relativi impatti nel bilancio di previsione 2021:

- Il Consiglio Federale del 27 novembre 2020 ha deliberato di azzerare le quote di tesseramento per tutte le categorie di atleti; La Federazione, pertanto, ha seguito le indicazioni ed ha ulteriormente potenziato l'indirizzo di Sport e Salute S.p.A., avendo quest'ultima richiesto di favorire l'attività fisica di under 18 e over 65. Il tesseramento residuo 2021 di Fidal centrale è stato quindi quantificato in euro 353.543, dato dalla media aritmetica degli ultimi tre anni delle quote di tesseramento dei non atleti, tecnici, dirigenti, medici, pari a 300.263 euro, e la quota parte del tesseramento dei già tesserati Esordienti, Ragazzi e Cadetti, la cui iscrizione ha validità due stagioni sportive, 2020 – 2021, per un valore di 53.280 euro. L'impatto della misura per Fidal centrale è di 1.030.000 euro circa; poiché, infatti, la FIDAL ha deliberato questo significativo intervento a favore delle proprie affiliate e dei propri tesserati per favorire la ripartenza delle attività sportive nel corso del 2021, si è ritenuto di quantificarne comunque gli effetti economici nel bilancio di previsione in quanto le riduzioni/azzeramento delle quote richieste per il tesseramento; pertanto al fine di una corretta esposizione del budget, si è provveduto a valorizzare il tesseramento di cui non si chiede il correlato pagamento tra i ricavi, e tra i costi il contributo finalizzato a tale scopo per l'importo di Euro 1.030 mila all'interno della voce relativa ai Contributi alle società;
- Inoltre, la Fidal Centrale si è assunta nel medesimo Consiglio Federale la copertura economica derivanti dall'azzeramento del tesseramento degli under 18 e over 65 per i Comitati Regionali; la quantificazione di tali trasferimenti ammonta ad euro 217.110.
- Per quanto riguarda il tesseramento Runcard, l'importo iscritto ammonta ad euro 865.000 (nel preventivo 2020 ammontava ad euro 1.700 mila). In particolare, la rinegoziazione del contratto con l'Advisor ha modificato le pattuizioni del 2020 ed ha previsto per il 2021 un importo pari ad euro 420.000 per la concessione in esclusiva dei diritti commerciali e dei diritti runcard ed euro 1.730 mila a titolo di corrispettivo per la partecipazione in esclusiva ai ricavi derivanti dalla cessione delle tessere Runcard a titolo di minimo garantito, al netto di euro 250 mila in ragione della retrocessione da Infront a Fidal di taluni diritti commerciali a valere sui minimi garantiti; si è tuttavia avviata una verifica congiunta in ordine alla rinegoziazione dei termini del contratto e degli anni di durata successivi al 2020. Il Consiglio Federale ha quindi deliberato di prorogare l'accordo con scadenza 31/12/2020 al 30/06/2021 alle medesime condizioni, dando mandato al Segretario Generale e al Presidente di riformularlo e riaggiornarlo mantenendone i contenuti e gli impegni reciproci tra le parti e prevedendo che eventuali valutazioni da assumere per il periodo successivo il 30/06/2020 fossero di competenza del subentrante Consiglio Federale.

Tornando agli schemi di bilancio, le quote di tesseramento che si prevedono di incassare a livello centrale ammontano ad euro 2.248.543 (tale importo include il tesseramento runcard per euro 865.000), con un

decremento di circa 461.823 euro rispetto alla previsione assestata relativa all'esercizio 2020, pari a euro 1.786.720.

Per quanto concerne l'affiliazione, considerata anche la previsione dei Comitati Regionali, per la loro quota di competenza, ammonta complessivamente, per il 2021 ad euro 865.320 (di cui euro 138.000 sede ed euro 727.320 Comitati Regionali), in diminuzione di 59.000 euro rispetto al 2020, considerata la prudenziale previsione dei Comitati Regionali a cui viene assegnata la maggior parte di tali ricavi.

Restano pressoché invariati i diritti di segreteria per quanto riguarda Fidal centrale, mentre sono inferiori di 112.000 euro circa quelli dei Comitati Regionali.

Descrizione	Preventivo 2021			Preventivo agg. 2020			Differenza	Diff.%
	FIDAL CENTRALE	FIDAL O.T.	FIDAL	FIDAL CENTRALE	FIDAL O.T.	FIDAL		
Quote di affiliazione	138.000	727.320	865.320	137.873	786.410	924.283	- 58.963	-6%
Quote di tesseramento (incluso runcard)	2.248.543	1.659.627	3.908.170	1.786.720	2.211.927	3.998.647	- 90.477	-2%
Multe e tasse di gara	91.000	384.000	475.000	24.400	1.085.010	1.109.410	- 634.410	-57%
Diritti di segreteria	40.600	205.490	246.090	39.600	317.190	356.790	- 110.700	-31%
Quote di iscrizione a corsi	0	72.800	72.800	0	167.000	167.000	- 94.200	-56%
Totale	2.518.143	3.049.237	5.567.380	1.988.593	4.567.537	6.556.130	-988.750	-15%

Proventi da manifestazioni Internazionali

I proventi da manifestazioni internazionali ammontano, per l'anno 2021, a complessivi euro 1.708.241 e si riferiscono al Golden Gala, al progetto EMAF, al progetto Geopard ed al Progetto Geolab (di seguito più ampiamente illustrati). I ricavi afferibili al Golden Gala costituiscono la maggior parte di tale voce e sono pari a euro 1.000.000, ripartiti tra pubblicità e sponsorizzazioni per euro 612.550, diritti televisivi per euro 337.450 e infine vendita per biglietti per euro 50.000, in quanto si prevede un ritorno del pubblico alle manifestazioni sportive. I proventi del progetto EMAF sono pari a euro 347.114, come nel 2020, in quanto il progetto europeo è stato rinviato al 2021 a causa della pandemia. Gli altri progetti finanziati dalle istituzioni europee, appunto, e in particolare dalla Commissione Europea, sono Geopard con ricavi che assommano a euro 245.000, e Geolab, i cui ricavi totalizzano euro 116.127.

Proventi da manifestazioni nazionali

I ricavi da manifestazioni nazionali previsti per il 2021 ammontano ad euro 152.000, rappresentati dalla quota parte dei diritti televisivi, con un decremento di 7 mila euro rispetto all'assestato 2020.

Proventi da pubblicità e sponsorizzazioni

I proventi da pubblicità e sponsorizzazioni ammontano, per l'anno 2021, a complessivi euro 748.000 rispetto all'assestato definitivo del precedente esercizio, pari ad euro 565.000. Come già ampiamente illustrato per le quote di tesseramento, la Fidal ha ceduto nel 2019 i diritti commerciali alla Società Infront; l'importo iscritto nel preventivo 2021 ammonta ad euro 85 mila. Tale accordo raggiunto nel 2019 ha rappresentato un successo di assoluta rilevanza per la Fidal, in quanto garantisce una entrata significativa, certa e costante per complessivi sette anni, tenuto conto di quanto ampiamente illustrato per il progetto Runcard.

Per quanto concerne i fornitori ufficiali, l'importo inserito nella previsione iniziale riguarda unicamente i contratti già sottoscritti, di cui i più importanti sono l'ASICS per euro 273.000,00 in denaro oltre al materiale per le nostre rappresentative. Il restante importo riguarda sponsorizzazioni in scambio beni e

servizi, maggiormente legati allo sponsor tecnico; per detti ricavi si è provveduto ad inserire anche i relativi costi.

Valore della produzione della Struttura Territoriale

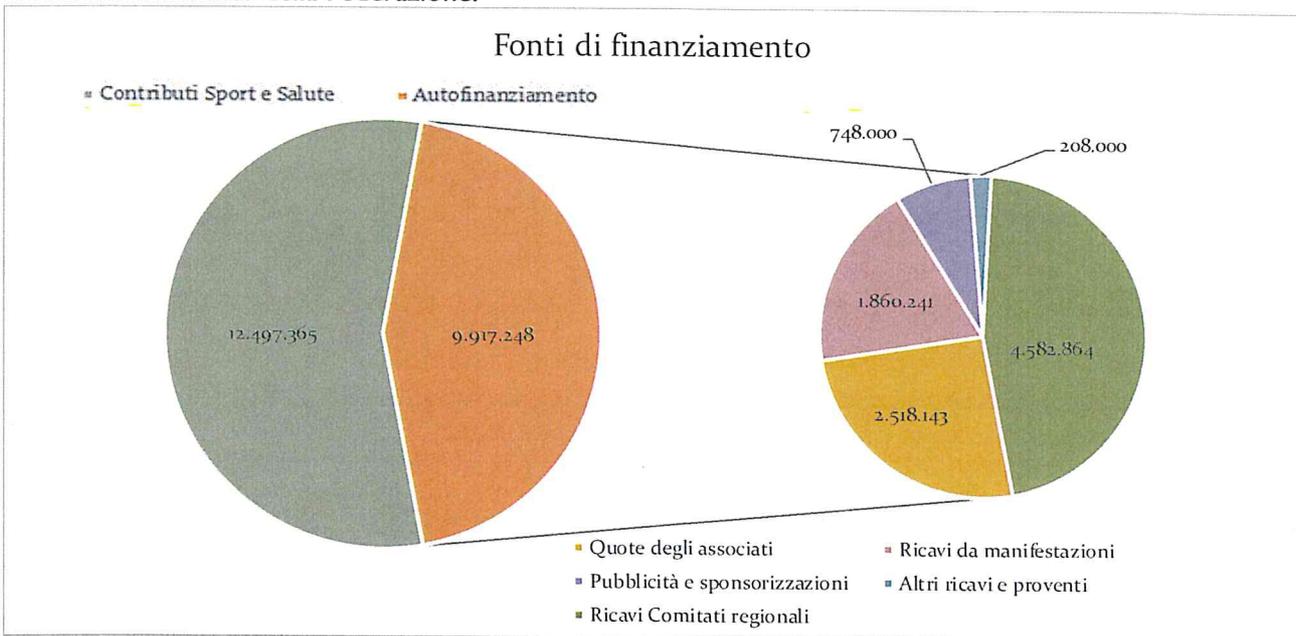
I Comitati Regionali della Fidal hanno autonomia tecnico – amministrativa, e finanziano le proprie attività sia con i contributi assegnati dalla Federazione centrale e sia dalle risorse che autonomamente reperiscono sul territorio con le varie attività svolte.

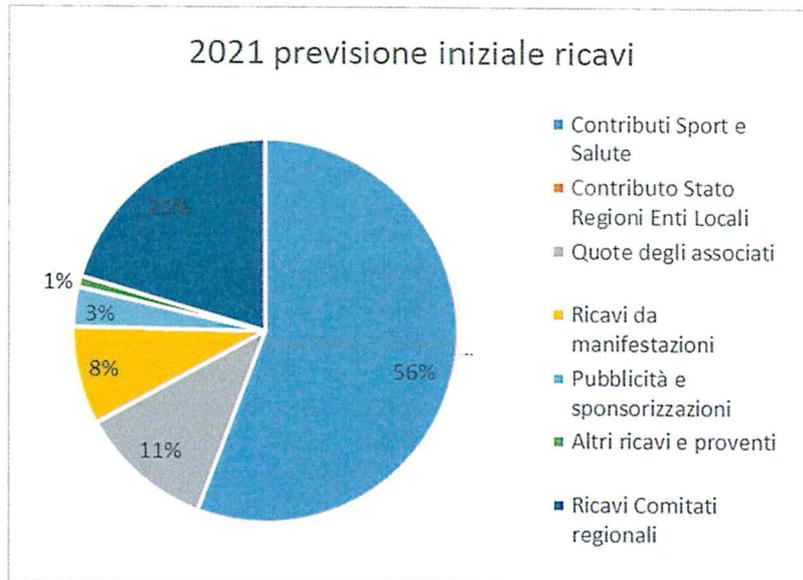
Il valore della produzione delle strutture regionali di euro 4.582.864 include euro 3.049.237 per quote degli associati, euro 400.052 quali contributi dello Stato ed Enti locali ed altri soggetti, euro 1.101.675 per altri ricavi della gestione (di cui euro 72.800 per quote iscrizione a corsi), ed euro 31.900 per ricavi da manifestazioni. Il valore della produzione evidenzia, rispetto al 2020 assestato, un decremento di euro 1.607 mila.

Nel preventivo 2021 le anticipazioni e trasferimenti da parte della Fidal centrale ai Comitati Regionali ammontano ad Euro 803.063, di cui Euro 365 mila finalizzati al funzionamento degli impianti sportivi di Roma ed Ancona, 100 mila euro per il progetto Indoor, 80.953 per sostenere la pianificazione e la programmazione dell'attività sportiva sul territorio, euro 40 mila per il fondo di solidarietà ed euro 217.110 per copertura minori entrate da tesseramento over 65 e under 18 come più ampiamente illustrato nel paragrafo relativo alle quote degli associati.

Inoltre, la Fidal centrale provvede alla completa copertura dei costi relativi al personale ex CONI che opera presso i Comitati regionali e partecipata in quota a parte dei costi del personale che opera presso le strutture territoriali ex Fidal Servizi.

Di seguito si riportano tabelle illustrative della natura dei ricavi, con particolare riferimento all'autofinanziamento della Federazione.





COSTI

Le risorse disponibili risultano finalizzate alla copertura finanziaria delle attività sportive e di funzionamento che sono di seguito sinteticamente illustrate, mentre i dettagli sono riportati nelle schede dei progetti predisposti dai singoli settori federali.

In merito all'attività sportiva, in particolare a quella riferita alla preparazione olimpica e rappresentative nazionali, l'impostazione del bilancio, tiene conto dei nuovi programmi tecnici approvati dal Consiglio Federale.

Attività nazionale ed internazionale per la P.O. e A.L.

Il 2021 è il nuovo, straordinario, anno olimpico e conclude un "quadriennio" dilatato; ovviamente l'obiettivo principale della Federazione rimane rappresentato dalla partecipazione ai Giochi Olimpici di Tokyo con una squadra rappresentativa e competitiva.

L'avvicinamento all'Olimpiade passerà attraverso appuntamenti prestigiosi come le due "tappe" in Polonia (Campionati Europei Indoor di Torun e Campionati Mondiali di Staffette di Chorzow), la Coppa Europa di Marcia di Podebrady e la Coppa Europa dei 10'000m di Londra, senza dimenticare tutte le altre manifestazioni internazionali di grande interesse inserite in calendario alle quali la Fidal intende partecipare durante il 2021. L'anno è particolarmente fitto di appuntamenti dato l'accumularsi di eventi programmati per il 2021 ed eventi ipotizzati per il 2020 e differiti di un anno a causa degli esiti avversi dell'epidemia da CoV-SARS-2.

In chiave giovanile, per esempio, i Campionati Mondiali U20 di Nairobi ed i Campionati Europei U18 di Rieti renderanno intenso il mese di agosto, già avviato in un luglio bollente da Campionati Europei U20 (Tallin) e U23 (Bergen). In chiave off-road invece il clou della stagione sarà toccato in due momenti legati alla cosa in montagna: a luglio in occasione dei Campionati Europei a Cinfaes e in novembre con i primi Campionati Mondiali unificati di Trail Running e Corsa in Montagna. Pure off-road, sebbene con significati più legati alla tradizione dell'atletica classica, i Campionati Europei di Corsa Campestre sanciranno la chiusura della stagione, in dicembre a Fingal.

Per garantire ai nostri atleti ed ai propri tecnici personali le migliori condizioni possibili atte alla preparazione fisico-agonistica, la Federazione conferma il modello tecnico incentrato su 5 grandi comparti (AEC/Sviluppo/Progetti Speciali/Giovanile/Montagna, Trail e Ultradistanze) che può confermare gli ottimi risultati già visti; lo stesso si basa su una forte interazione tra i tecnici personali, che fanno parte del Settore Tecnico Federale, i tecnici di struttura federale e i tecnici delle strutture territoriali, che danno l'input necessario per far emergere ancor di più le risorse migliori esistenti sul territorio creando – con un circolo

virtuoso di collaborazioni a più livelli – le condizioni necessarie per un innalzamento degli standard qualitativi del lavoro svolto dai nostri tecnici ed atleti.

Alle attività programmate dalla Direzione Tecnica, dislocate su tutto il territorio nazionale, operano i Tecnici Responsabili delle attività, gestione e controllo degli atleti A.E.C., i loro collaboratori, gli Advisor, i Tutor ed i Fiduciari Tecnici Regionali, favorendo l'interazione di esperienze e l'omogeneizzazione tra gli indirizzi metodologici, tecnici, di controllo e di monitoraggio dell'allenamento.

La Federazione, a supporto degli atleti, ha inteso consolidare il rafforzamento del settore sanitario, già attuato negli anni precedenti, e della ricerca scientifica. Fidal si avvale di un gruppo qualificato di medici, fisioterapisti ed altre figure del settore, che – in sinergia con il settore sanitario federale – forniscono servizi medici, fisioterapici, nutrizionali, di diagnostica strumentale e test valutativi.

Sono stati individuati due poli su Milano-Pavia e Roma, per servire adeguatamente gli atleti dislocati in aree geografiche differenti.

La Federazione è in prima linea nella lotta al doping e fornirà il massimo supporto alle istituzioni ufficialmente preposte ai controlli, nell'interesse del buon nome dell'Atletica Leggera nonché della credibilità ed onorabilità delle prestazioni dei propri atleti. In tal senso già nel 2019 con la modifica degli art. 15 e 16 del Regolamento antidoping della World Athletics si è provveduto a formare una "struttura" che interagisce direttamente con AIU e NADO Italia.

Attività rappresentative nazionali

Lo stanziamento complessivo per questa attività ammonta ad euro 865.099,00, che rimane sostanzialmente sugli altissimi livelli raggiunti dell'anno precedente, confermando il grande sforzo della Federazione verso l'attività tecnica rivolta agli atleti e in particolar modo alle giovani promesse.

Riteniamo importante questo programma di spesa in quanto rappresenta un investimento su atleti che potranno garantire un futuro importante all'atletica leggera italiana.

Le manifestazioni internazionali delle squadre nazionali nell'anno olimpico ed i relativi raduni di preparazione sono numerosi ed economicamente impegnativi, rispetto alle stagioni precedenti. La crescita dell'impegno economico è data non solo da un maggior numero di rappresentative (anche a prescindere dalle sopravvenute duplicazioni causa COVID-19), ma soprattutto dalle condizioni tecnico-logistiche e dal cospicuo numero di partecipanti.

Elenco Nazionali 2021 valide ai fini del conteggio della maglia azzurra

Gare Dal	Gare Al	Evento	Luogo	Naz
04/03/2021	07/03/2021	Campionati Europei Indoor	Torun	POL
13/03/2021	14/03/2021	Coppa Europa Lanci (Ass/U23)	Leira	POR
01/05/2021	01/05/2021	Incontro Internazionale Giovanile di Corsa su Strada	Oderzo (TV)	ITA
01/05/2021	02/05/2021	Campionati Mondiali di Staffette	Chorzow	POL
16/05/2021	16/05/2021	Coppa Europa di Marcia (Ass/U20)	Podebrady	CZE
05/06/2021	05/06/2021	Coppa Europa 10000m	Londra	GBR
05/06/2021	06/06/2021	Campionati del Mediterraneo U23	La Nucia - Alicante	SPA
19/06/2021	20/06/2021	Campionati Europei Team – SL	Chorzow	POL
03/07/2021	03/07/2021	Campionati Europei di Corsa in Montagna (Ass/U20) (up-downhill)	Cinfaes	POR
08/07/2021	11/07/2021	Campionati Europei U23	Bergen	NOR
15/07/2021	18/07/2021	Campionati Europei U20	Tallin	EST
24/07/2021	24/07/2021	WMRA International U18 Cup di Corsa in Montagna	Ambleside	GBR
30/07/2021	08/08/2021	Giochi Olimpici	Tokyo	JPN
17/08/2021	22/08/2021	Campionati Mondiali U20	Nairobi	KEN
26/08/2021	29/08/2021	Campionati Europei U18	Rieti	ITA
TBD	TBD	WA World Trail and Mountain Running Championships (Montagna & Trail Ass/U20)	TBD	TBD
12/12/2021	12/12/2021	Campionati Europei Cross (Ass/U23/U20)	Fingal - Dublino	IRL

Rappresentative Universitarie e Studentesche

Gare Dal	Gare Al	Evento	Luogo	Naz
18/08/2021	29/08/2021	Universiadi - Summer World University Games U23/U20 (atletica dal 23 al 28 agosto)	Chengdu	CHN
17/10/2021	24/10/2021	Gymnasiadi (partecipazione solo scolastica)	Jinijang	CHN

Altre rappresentative 2021

Gare Dal	Gare Al	Evento	Luogo	Naz
TBD	TBD	Campionati Europei 100km	TBD	TBD
22/05/2021	22/05/2021	Campionati Mondiali 24 Ore	Timisoara	ROU
18/07/2021	18/07/2021	Snowdon Race Corsa in Montagna	Llanberis	GBR

Organizzazione manifestazioni sportive internazionali

L'organizzazione di manifestazioni sportive internazionali prevede uno stanziamento complessivo pari ad euro 1.868.741 (2020 assestato pari ad euro 1.969.200). Lo stanziamento 2021 si riferisce principalmente a: per euro 1.000.000, agli oneri connessi al Golden Gala – Diamond League 2021, che evidenzia un decremento di euro 153.000 rispetto all'assestato 2020, prevedendo che si avrà ancora un forte impatto della pandemia sulla manifestazione;

- per euro 347.114 relativi al progetto EMAF; la Commissione Europea EACEA, Education, Audiovisual and Culture Executive Agency, ricevuto ed esaminato il progetto Erasmus-EMAF, European Masters Athletics Festival for Silver Age, presentato dalla FIDAL su iniziativa del CR Fidal Marche, lo ha valutato positivamente accordando un contributo pari all'80% del bilancio di previsione dell'evento. La manifestazione che vedrà la partecipazione di 15 paesi europei, avrebbe dovuto svolgersi dal 13 al 19 aprile 2020 ad Ancona, ma, a causa della pandemia di COVID-19, è stata posticipata al 2021 (le nuove date proposte sono al vaglio della EACEA). La Federazione supporterà operativamente gli organizzatori locali della manifestazione, attraverso il coinvolgimento del personale dell'Area Relazioni Internazionali e Grandi Eventi. Ok
- per euro 195.000 per il progetto europeo GEOpard; tale progetto mira a prevenire il radicalismo nei giovani emarginati attraverso lo sport come vettore di integrazione sociale
- per euro 41.000 mila euro per il progetto Relazioni Internazionali e Grandi Eventi, in relazione al supporto operativo dello staff federale ai Comitati Organizzatori delle gare internazionali, in particolare ai Campionati Europei U18 di Rieti.
- per euro 116.127 per il progetto europeo Geolab; tale progetto partirà a gennaio 2021 ed avrà durata biennale.

Si precisa che alcune attività inserite nell'organizzazione di manifestazioni internazionali, rientrano tra quelle finalizzate alla Preparazione Olimpica ed Alto Livello.

Organizzazione manifestazioni sportive nazionali

Lo stanziamento complessivo previsto per il 2021 ammonta complessivamente ad euro 868.624, con un decremento di euro 217 mila rispetto all'assestato 2020.

Analogamente ai precedenti esercizi si è proceduto inoltre, all'ottimizzazione dei costi ed alla riclassifica di alcune attività che risultano ora inserite nell'attività promozionale. Come per l'organizzazione delle manifestazioni internazionali, con il concretizzarsi di ulteriori risorse disponibili, le manifestazioni nazionali potranno subire incrementi su determinati progetti a tale scopo finanziati.

In tale programma di spesa sono inseriti i servizi di qualità nelle manifestazioni e la gestione delle manifestazioni federali top.

Formazione, ricerca e documentazione

Lo stanziamento complessivo passa da euro 334.900 dell'esercizio 2020 ad euro 158.500 per il 2021.

Promozione Sportiva

Sono stati stanziati euro 339.100, con un decremento di euro 2.826 mila euro rispetto alla previsione iniziale 2020; al riguardo si segnala che lo stanziamento 2020 includeva i costi relativi al Progetto Sport di Classe, pari ad euro 1.990 mila.

All'interno della Promozione è inserito il progetto Runcard per euro 116.600 (totale progetto euro 138.800).

Contributi alle associazioni sportive

Sono stati stanziati per i contributi a Società ed Associazioni sportive per euro 2.205.046 contro euro 1.340.800 della previsione iniziale del precedente esercizio. Si evidenzia che gli interventi a favore della Società, sono inseriti anche nell'attività tecnica, in quanto collegate ai progetti di sviluppo tecnico. Come ampiamente illustrato a commento della voce relativa alle quote degli associati, la FIDAL ha deliberato un significativo intervento a favore delle proprie affiliate e dei propri tesserati per favorire la ripartenza delle attività sportive nel corso del 2021; pertanto al fine di una corretta esposizione del budget, si è provveduto a valorizzare il tesseramento di cui non si chiede il correlato pagamento tra i ricavi, e tra i costi il contributo finalizzato a tale scopo per l'importo di Euro 1.030 mila all'interno di questa voce di bilancio.

È importante evidenziare che le Affiliate ricevono ulteriori contributi in denaro o servizi dai Comitati Regionali ed all'interno degli altri progetti federali.

Gestione Impianti Sportivi

Lo stanziamento complessivo 2021 ammonta ad euro 120.000 (euro 160.000 iniziale 2020).

Come per tutte le attività tecniche, anche questo progetto, potrà essere oggetto di successivi finanziamenti nel corso dell'esercizio, finalizzati prevalentemente al raggiungimento degli obiettivi tecnici.

Nel presente programma di spesa sono previste le attività del settore impianti volte a garantire il funzionamento e l'implementazione degli impianti specialistici a livello nazionale.

Comunicazione e Marketing

L'area comunicazione e marketing passa da euro 369.000 dell'iniziale 2020, ad euro 190.000 per l'anno 2021. Le attività di comunicazione, nell'anno di svolgimento dei Giochi Olimpici, saranno volte principalmente alla valorizzazione dell'impegno delle squadre nazionali, il cui appuntamento chiave della stagione sarà proprio quello con la rassegna a cinque cerchi. L'azione svolta in comunicazione sul fronte digitale, punto di forza delle attività di comunicazione della FIDAL, avrà sempre maggiore impulso, anche al fine di dare crescente consistenza ai rapporti commerciali attivati nell'ambito della relazione con l'Advisor Infront.

Funzionamento

Il funzionamento centrale ammonta complessivamente ad euro 6.450.576 (di cui euro 1.312.500 riferito a costi del personale del Territorio sostenuti dal centro) evidenziando un decremento di circa euro 193.711 rispetto all'iniziale 2020.

Per quanto concerne i costi per il personale, la previsione complessiva 2021 è stimata sulla base dei costi presunti dei singoli contratti di lavoro in essere con la Federazione.

I costi del personale della FIDAL per il 2021 ammontano complessivamente ad euro 5.725 mila.

Come noto la previsione di costi del personale federale finanziati con risorse proprie della Federazione, è stata a suo tempo correlata alla necessità di normalizzare alcuni rapporti di collaborazione in passato inseriti nei programmi di promozione, organizzazione manifestazioni nazionali e nell'attività tecnica. Infatti,

nel corso del 2017/2018 si proceduto alle normalizzazioni di alcuni rapporti di collaborazione, utilizzando l'agevolazione triennale sui contributi previdenziali previsti per l'anno 2018.

I costi relativi agli Organi di Gestione includono quelli riferiti alle spese dell'Assemblea Elettiva di gennaio 2021 per il rinnovo delle cariche istituzionali Federali.

Per quanto concerne gli ammortamenti, i coefficienti ritenuti congrui in relazione ai criteri di valutazione sanciti dall'art.2426 C.C. e dal D.M. 31.12.1988 gruppo XX lettera D - e successive modificazioni ed integrazioni sono i seguenti:

Mobili e macchine per ufficio	12%
Impianti e macchinari sportivi e scientifici	19%
Computer e macchine elettroniche	20%
Vetture	20%
Immobilizzazioni immateriali	33% e 20%

Gli ammortamenti previsti per l'anno 2021, tenuto conto dei beni di nuova acquisizione, di quelli dismessi e dei dati che emergono dalla proiezione di quelli già iscritti nel libro dei cespiti, ammontano per l'attività sportiva ad euro 325 mila e per il funzionamento ad euro 120 mila.

Comitati Regionali.

Il Preventivo economico relativo all'esercizio 2021 è stato predisposto sulla base delle previsioni inviate dai Comitati Regionali, al netto dei costi relativi alle attività che saranno finanziate dalla sede per l'attività sportiva ed il funzionamento per euro 2.115.563 di cui euro 100.000 mediante le anticipazioni per l'attività delegata, che dovranno essere rendicontate e documentate, pertanto, contabilizzate a livello centrale.

Esclusi i costi sostenuti direttamente dalla Federazione centrale, tra cui le anticipazioni per le attività tecniche, la previsione di costi complessiva dei Comitati Regionali ammonta ad euro 4.606 mila. Se si tiene conto dei costi sostenuti direttamente dalla FIDAL centrale, l'apporto complessivo a favore dei Comitati Regionale, per il 2020, è di circa 6.721 mila euro.

I Comitati Regionali della Fidal operano in autonomia tecnico – amministrativa, con l'ausilio ed in controllo del Revisore Regionale eletto dall'assemblea.

Le risorse dei Comitati Regionali sono rappresentate in parte dai contributi riconosciuti dalla Federazione centrale finalizzati a programmi e progetti sportivi e di funzionamento, da ricavi delegati (tesseramento ed affiliazione – parte sono di competenza della sede) e di quelle proprie che gli stessi si procacciano sul territorio.

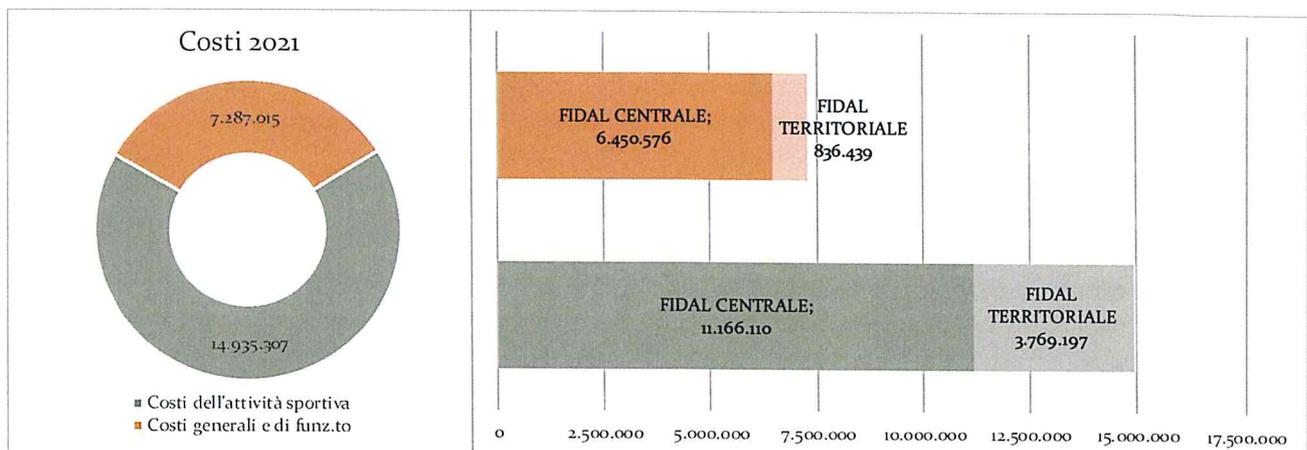
Tutti i Comitati Regionali utilizzano un programma informatico fornito dalla Federazione, acquisisce analiticamente i proventi dagli associati e l'acquisizione dettagliata dei movimenti contabili all'interno del sistema informativo amministrativo della Fidal centrale. La gestione amministrativa è monitorata attraverso un sistema che consente di controllare i ricavi ed i costi relativi a progetti concordati con la Federazione centrale e consente all'Organo di controllo di verificare eventuali perdite non previste su ogni iniziativa e di monitorare il preventivo rispetto ai dati a consuntivo.

Il supporto informatico sopra illustrato consente di inserire nel preventivo progetti autofinanziati, i quali ovviamente trovano attuazione soltanto con il verificarsi dei ricavi, ovvero proporzionalmente alla loro entità.

Si riporta di seguito una analisi dei costi della produzione riclassificando i dati 2021 per destinazione tra il Centro ed il Territorio:

COSTI 2021	FIDAL CENTRALE	FIDAL TERRITORIALE	FIDAL	% su Valore della Produzione	% su Costo della P roduzione
Costi dell'attività sportiva	11.166.110	3.769.197	14.935.307	67%	83%
Costi generali e di funz.to	6.450.576	836.439	7.287.015	33%	17%
Costo della produzione	17.616.686	4.605.636	22.234.322	100%	100%
%	79%	21%	100%		

COSTI DELLA PRODUZIONE PER DESTINAZIONE	2021
Attività Sportiva centrale	10.363.047
Funzionamento centrale	5.138.076
Oneri diversi di gestione	12.000
Costi della produzione Centrale	14.483.123
Attività Sportiva Territoriale	3.769.197
Funzionamento Territoriale	836.439
Costi attività sportiva sostenuti dal centro	803.063
Costi del personale sostenuti dal centro	1.312.500
Costi della produzione Territorio	6.721.199
TOTALE	€ 21.204.322



2021	FIDAL CENTRALE	FIDAL TERRITORIALE	FIDAL	% su Valore della Produzione	% su Costo della Produzione
PO/AL	4.765.099	0	4.765.099	21,41%	21,52%
Attività agonistica	580.500	648.477	1.228.977	5,52%	5,55%
Organizzazione manifestazioni	2.737.365	1.328.908	4.066.273	18,27%	18,36%
Partecipazione a organismi Int.li	8.000	0	8.000	0,04%	0,04%
Formazione	86.000	72.500	158.500	0,71%	0,72%
Promozione	339.100	817.690	1.156.790	5,20%	5,22%
Contributi per l'attività sportiva	2.205.046	343.550	2.548.596	11,45%	11,51%
Gestione impianti sportivi	120.000	558.072	678.072	3,05%	3,06%
Altri costi connessi all'attività sportiva	325.000	0	325.000	1,46%	1,47%
TOTALE COSTI ATTIVITA' SPORTIVA	11.166.110	3.769.197	14.935.307	67,11%	67,45%
<i>% su Valore della Produzione</i>	50,17%	16,94%	67,11%		
<i>% su Costo della Produzione</i>	50,43%	17,02%	67,45%		

2021	FIDAL CENTRALE	FIDAL TERRITORIALE	FIDAL	% su Valore della Produzione	% su Costo della Produzione
Costi per il personale e collaboratori	5.729.000	92.158	5.821.158	26,16%	26,29%
Organi e Commissioni federali	161.000	186.285	347.285	1,56%	1,57%
Costi per la comunicazione	191.200		191.200	0,86%	0,86%
Costi generali	249.376	557.996	807.372	3,63%	3,65%
Altri costi connessi al funzionamento	120.000		120.000	0,54%	0,54%
TOTALE COSTI GENERALI E DI FUNZIONAMENTO	6.450.576	836.439	7.287.015	32,74%	32,91%
<i>% su Valore della Produzione</i>	28,99%	3,76%	32,74%		
<i>% su Costo della Produzione</i>	29,13%	3,78%	32,91%		

Le imposte previste per euro 180.000, riguardano l'IRAP che la Federazione prevede per l'anno 2021, da calcolare sui costi del personale, in quanto finalizzato all'attività istituzionale.

La Federazione in data 10 aprile 2008, ha costituito, presso il notaio Dr. Giorgio Tavassi la Fidal Servizi S.r.l. con sede legale in Roma, iscritta al Registro delle Imprese di Roma al n. 1199786, capitale sociale euro 115.000,00, socio unico Federazione Italiana di Atletica Leggera.

La Fidal Servizi S.r.l. ha quale finalità garantire i servizi indicati nel contratto di servizi con il quale sono state definite nei particolari le attività affidate alla Società.

Per quanto riguarda dette attività sono disciplinate da apposita Convenzione.

Per quanto concerne il contratto di servizi per l'anno 2021 tra Fidal e Fidal Servizi srl, considerato che la stesura definitiva dei programmi relativi al prossimo esercizio, sarà definito dal prossimo Consiglio Federale, rispetto alla convenzione in essere, la Federazione ha inteso ridurre da euro 1.149.500 ad euro 880.000, il corrispettivo previsto. Comunque, la somma stanziata, rispetto ai servizi richiesti, garantisce le attività di base richieste alla Fidal Servizi srl, fermo restando che, il nuovo Consiglio Federale, sulla base delle attività ed i programmi che riterrà di dover espletare e deliberare nel corso del 2021, potrà modificare ed implementare i servizi richiesti alla partecipata Fidal Servizi. In tale contesto, successivamente all'approvazione del preventivo economico 2021 della FIDAL, verrà inviata alla partecipata alla Fidal Servizi srl una richiesta di rideterminazione del budget 2021 inviato alla Federazione, tenendo conto della riduzione del corrispettivo e delle relative attività sulla base di quanto sarà indicato nella convenzione.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Si prevedono investimenti per complessivi euro 225.000 di cui euro 37.900 da parte dei Comitati Regionali, tesi principalmente a rinnovare le macchine in dotazione agli uffici ed altre strutture tecniche sia centrali che territoriali, al fine di mantenere un soddisfacente standard di funzionamento, nonché per investimenti in opere dell'ingegno, licenze d'uso e software.

I flussi di cassa, sulla base della consistenza iniziale, della riscossione dei crediti e pagamento dei debiti al 31/12/2020, delle riscossioni e pagamenti presunti nel corso del 2021, evidenziano la possibilità di una discreta liquidazione dei debiti relativi ai costi dell'esercizio, garantendo una costante consistenza delle giacenze medie di cassa.

In conclusione, per qualsiasi ulteriore informazione relativa alle attività sportive e di funzionamento previste nel prossimo esercizio 2021, si rinvia a quanto illustrato negli schemi di progetto predisposti dai settori federali.

IL PRESIDENTE
(Alfio Giomi)


BILANCIO PREVENTIVO 2021 - RICAVI

SPORT E SALUTE	BUDGET 2020	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2020	PREVENTIVO 2021
Contributo attività sportiva	6.424.617		6.424.617	5.338.478
Preparazione Olimpica	5.156.099		5.156.099	5.156.099
Contributo CONI Club Olimpico		294.000	294.000	-
Progetto Sport di Tutti	552.328	63.273	615.601	-
Progetto Sport di Classe		1.520.729	1.520.729	-
Progetti Speciali Sport e Salute (5%)			-	552.346
Progetto Scuole Aperte allo Sport			48.630	-
Contributo integrativi Sport e Salute		936.965	888.335	1.450.442
totali	12.133.044	2.814.967	14.948.011	12.497.365

SPONSOR/DIRITTI	BUDGET 2020	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2020	PREVENTIVO 2021
RAI	190.000	-	145.000	152.000
ASICS	325.000	-	65.000	273.000
INFRONT	2.100.000	-	660.000	950.000
totali	2.615.000	-	870.000	1.375.000

ENTRATE PROPRIE	BUDGET 2020	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2020	PREVENTIVO 2021
omologazione impianti	220.000	-	150.000	180.000
misurazione percorsi gara	40.000	-	4.400	21.000
ricorsi	10.000	-	1.600	2.600
tasse fisse di trasferimento	40.000	-	38.000	38.000
multe e sanzioni ammende	10.000	-	7.000	10.000
tasse gara	205.000	-	13.000	60.000
recupero e rimborsi da terzi	40.000	-	31.350	28.000
quote affiliazione	265.000	-	137.873	138.000
quote di tesseramento	1.495.000	-	1.286.720	1.383.543
totali	2.445.000	-	1.669.943	1.861.143

ENTRATE PROGETTI SPECIALI	BUDGET 2020	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2020	PREVENTIVO 2021
Entrate Golden Gala	1.180.000	-	942.559	1.000.000
Progetto Emaf	347.114		347.114	347.114
Progetto Sport e Periferie		-	2.800.000	-
Progetto Running Com. Europea	232.000		232.000	245.000
Progetto Geolab			-	116.127
Totale Entrate Progetti Speciali	4.034.114	287.559	4.321.673	1.708.241
Controprestazioni	340.000		340.000	390.000
RICAVI DA CRRR	6.189.523		6.189.523	4.582.864
TOTALE GENERALE	27.756.681	582.469	28.339.150	22.414.613

BILANCIO PREVENTIVO 2021- COSTI

COD.	DESCRIZIONE PROGETTI FEDERALI	BUDGET 2020	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2020	PREVENTIVO 2021
AREA TECNICA					
248	Atleti	1.000.000	-	80.000	920.000
249	Tecnici ed attività tecniche organizzate	2.729.099	-	263.154	2.465.945
251	Sanitario	562.000	-	61.308	500.692
252	Attività Internazionale Squadre Nazionali	950.000	-	805.000	145.000
Totale		5.241.099	-	1.209.462	4.031.637
AREA ORGANIZZAZIONE SPORTIVA					
247	Gruppo Giudici Gare	214.000	-	101.400	112.600
253	Gestione Manifestazioni	118.000	-	41.000	159.000
255	Master	28.500	-	25.716	2.784
256	Promozione Sportiva	2.236.000	-	614.241	1.621.759
259	Contributi Attività Sportiva	1.238.100	-	310.620	1.548.720
246	Impianti	160.000	-	44.200	115.800
267	progetto meeting	20.000	-	7.000	27.000
272	Progetto Sport e Periferie	-	-	2.800.000	-
Totale		4.014.600	-	2.373.063	6.387.663
AREA FUNZIONAMENTO					
232	Collaboratori	256.860	-	47.606	209.254
233	Organi di Gestione e Revisori dei Conti	245.640	-	57.830	187.810
234	Organi di Giustizia	20.000	-	-	20.000
236	Economato	75.000	-	11.500	86.500
238	Tutela Assicurativa	300.000	-	-	300.000
242	Contabilità	326.500	-	437.948	764.448
PAT	Contabilità - Patrimoniale	430.000	-	-	430.000
261	Controfatture	340.000	-	-	340.000
262	Comitati Regionali	600.584	-	-	600.584
275	Attività di Service Fidal Servizi	1.149.500	-	19.000	1.168.500
Totale		3.744.084	-	363.013	4.107.097
AREA PERSONALE					
231	Personale Federale	5.060.561	-	300.000	4.760.561
Totale		5.060.561	-	300.000	4.760.561
AREA TERRITORIO					
288	Area Territorio	70.000	-	2.912	67.088
292	PROGETTO RUNNING COMMISSIONE EUROPEA	232.000	-	1.150	233.150
293	PROGETTO GEOLAB	-	-	-	116.127
278	AREA RUN CARD	326.500	-	15.953	342.453
Totale		628.500	-	14.191	642.691
AREA GRANDI EVENTI					
283	Progetti Speciali	30.000	-	70.000	100.000
282	Half Marathon Pacis	275.000	-	275.000	-
240	Casa Italiana Atletica	150.000	-	150.000	-
264	Golden Gala Pietro Mennea	1.443.000	-	290.048	1.152.952
Totale		1.898.000	-	645.048	1.252.952
277	AREA INTERNAZIONALE	140.000	-	59.000	81.000
291	PROGETTO EMAF	347.114	-	-	347.114
241	AREA MARKETING E COMUNICAZIONE	369.000	-	70.500	298.500
239	AREA CENTRO STUDI	105.000	-	32.000	73.000
289	AREA PRIVACY	19.200	-	-	19.200
CC.RR.	Costi finanziati CCRR	6.189.523	-	148.212	6.337.735
CC.RR.	CC.RR. Costi Finanziati	-	-	-	4.452.864
Totale		6.189.523	-	148.212	6.337.735
TOTALE GENERALE		27.756.681	-	582.469	28.339.150
					22.414.613

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA

Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2021

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2021)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2021)
SPA.B.01.	<u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>				
SPA.B.01.01.01	Costi di impianto e di ampliamento				
SPA.B.01.01.02	F.do amm.to costi di impianto e di ampliamento				
SPA.B.01.02.01	Costi ricerca scientifica, tecnologica e di sviluppo				
SPA.B.01.02.02	F.do amm.to costi di ricerca scientifica, tecnologica e di sviluppo		50.000,00		
SPA.B.01.03.01	Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software				
SPA.B.01.03.02	F.do amm.to Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software				
SPA.B.01.06.01	Imm. immateriali in corso				
SPA.B.01.06.02	Acconti a fornitori su acq. immob. immateriali				
SPA.B.01.07.01	Migliorie su beni di terzi		20.000,00		
SPA.B.01.07.02	F.do amm.to migliorie beni di terzi				
Totale immobilizzazioni immateriali		0,00	70.000,00	0,00	0,00
SPA.B.02.	<u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>				
SPA.B.02.02.01	Attrezzature sportive				
SPA.B.02.02.02	F.do amm.to Attrezzature sportive		60.000,00		
SPA.B.02.03.01	Attrezzature scientifiche				
SPA.B.02.03.02	F.do amm.to Attrezzature scientifiche				
SPA.B.02.04.01	Mobili arredi		15.000,00		
SPA.B.02.04.02	Macchine d'ufficio		25.000,00		
SPA.B.02.04.03	Automezzi				
SPA.B.02.04.04	Altre immobilizzazioni materiali				
SPA.B.02.04.06	F.do amm.to mobili arredi				
SPA.B.02.04.07	F.do amm.to macchine d'ufficio				

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA

Pianificazione degli Investimenti / Dismissioni 2021

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2021)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2021)
SPA.B.02.04.08	F.do amm.to automezzi				
SPA.B.02.04.09	F.do amm. altre immobilizzazioni materiali				
SPA.B.02.05.01	Immobilizzazioni materiali in corso	0,00	100.000,00	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni materiali				
SPA.B.03.	<u>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>				
SPA.B.03.01.01	Partecipazioni in società				
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	170.000,00	0,00	0,00

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi Sport e salute				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	6.788.920,00	6.424.617,00	364.303,00	6%
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	5.156.099,00	5.156.099,00		
CEA.005	Contributi per progetto " Sport di Tutti "		615.601,00	-615.601,00	-100%
CEA.032	Proventi diversi		936.965,00	-936.965,00	-100%
CEA.100	Contributi CONI per il Club Olimpico		294.000,00	-294.000,00	-100%
CEA.501	Contributi personale già con contratto federale				
CEA.502	Contributi costo lavoro personale ex CONI Servizi SpA				
CEA.503	Contributi per impianti sportivi				
CEA.504	Contributi per progetti speciali	552.346,00	1.520.729,00	-968.383,00	-64%
1.01	Totale Contributi Sport e salute	12.497.365,00	14.948.011,00	-2.450.646,00	-16%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti		17.500,00	-17.500,00	-100%
1.02	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	17.500,00	-17.500,00	-100%
1.03	Quote degli associati:				
CEA.007	Quote di affiliazione	138.000,00	137.873,00	127,00	0%
CEA.008	Quote di tesseramento	2.248.543,00	1.786.720,00	461.823,00	26%
CEA.009	Multe e tasse gara	91.000,00	24.400,00	66.600,00	273%
CEA.010	Diritti di segreteria	40.600,00	39.600,00	1.000,00	3%
CEA.012	Quote abbonamento alla rivista federale				
CEA.029	Quote abbonamento a pubblicazioni				
1.03	Totale Quote degli associati:	2.518.143,00	1.988.593,00	529.550,00	27%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.014	Contributi dalla Federazione Internazionale				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	708.241,00	447.114,00	261.127,00	58%
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	612.550,00	752.083,00	-139.533,00	-19%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
CEA.017	Diritti televisivi	337.450,00	252.976,00	84.474,00	33%
CEA.018	Vendita di materiale promozionale				
CEA.019	Vendita biglietti	50.000,00		50.000,00	
CEA.600	Vendita di servizi		52.000,00	-52.000,00	-100%
1.04	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	1.708.241,00	1.504.173,00	204.068,00	14%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
CEA.017	Diritti televisivi	152.000,00	145.000,00	7.000,00	5%
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi				
1.05	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	152.000,00	145.000,00	7.000,00	5%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
CEA.020	Sponsors istituzionali	85.000,00	160.000,00	-75.000,00	-47%
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione	663.000,00	405.000,00	258.000,00	64%
1.06	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	748.000,00	565.000,00	183.000,00	32%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.010	Diritti di segreteria	180.000,00	150.000,00	30.000,00	20%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi				
CEA.023	Plusvalenze				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	28.000,00	2.831.350,00	-2.803.350,00	-99%
CEA.028	Altre prestazioni da terzi				
CEA.040	Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci				
1.07	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	208.000,00	2.981.350,00	-2.773.350,00	-93%
1.08	Contributi Comitato Italiano Paralimpico				
CEA.603	Contributo CIP				
1.08	Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico	0,00	0,00	0,00	

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
1.	Totale Attività Centrale	17.831.749,00	22.149.627,00	-4.317.878,00	-19%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>79,55%</i>	<i>78,16%</i>		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	400.052,00	414.453,00	-14.401,00	-3%
2.02	Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	400.052,00	414.453,00	-14.401,00	-3%
2.03	Quote degli associati				
CEA.007	Quote di affiliazione	727.320,00	786.410,00	-59.090,00	-8%
CEA.008	Quote di tesseramento	1.659.627,18	2.211.927,37	-552.300,19	-25%
CEA.009	Multe e tasse gara	384.000,00	1.085.010,00	-701.010,00	-65%
CEA.010	Diritti di segreteria	205.490,00	317.190,00	-111.700,00	-35%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	72.800,00	167.000,00	-94.200,00	-56%
CEA.029	Quote abbonamento a pubblicazioni				
2.03	Totale Quote degli associati	3.049.237,18	4.567.537,37	-1.518.300,19	-33%
2.04	Ricavi da manifestazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	31.900,00	59.857,74	-27.957,74	-47%
CEA.017	Diritti televisivi				
CEA.018	Vendita di materiale promozionale				
CEA.019	Vendita biglietti				
2.04	Totale Ricavi da manifestazioni	31.900,00	59.857,74	-27.957,74	-47%
2.05	Altri ricavi della gestione				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	764.000,00	744.200,00	19.800,00	3%
CEA.019	Vendita biglietti				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo	5.000,00	20.000,00	-15.000,00	-75%
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	111.500,00	138.700,00	-27.200,00	-20%
CEA.027	Fitti attivi e convenzioni con terzi	221.175,00	244.775,00	-23.600,00	-10%
2.05	Totale Altri ricavi della gestione	1.101.675,00	1.147.675,00	-46.000,00	-4%
2.	Totale Attività Struttura Territoriale	4.582.864,18	6.189.523,11	-1.606.658,93	-26%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>20,45%</i>	<i>21,84%</i>		

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
STP.	Stato Patrimoniale				
CED.003	Sopravvenienze attive				
STP.	Totale Stato Patrimoniale	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della produzione</i>				
	VALORE PRODUZIONE	22.414.613,18	28.339.150,11	-5.924.536,93	-21%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale				
1.01.01.	Costi PO/AL				
<u>1.01.01.01.</u>	<u>Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.</u>				
1.01.01.01.01	Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	800.099,00	145.000,00	655.099,00	452%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	108.500,00	118.749,96	-10.249,96	-9%
CEB.007	Premi di classifica	439.000,00	80.000,00	359.000,00	449%
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni				
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi				
CEB.016	Altre spese	2.500,00	8.250,04	-5.750,04	-70%
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi		2.500,00	-2.500,00	-100%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	18.000,00	50.000,00	-32.000,00	-64%
1.01.01.01.01	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello	1.368.099,00	404.500,00	963.599,00	238%
<u>1.01.01.01.02</u>	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	982.500,00	1.084.599,00	-102.099,00	-9%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	10.000,00	10.000,00		
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	97.500,00	85.000,00	12.500,00	15%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)				
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi				
1.01.01.01.02	Totale Allenamenti e stages	1.090.000,00	1.179.599,00	-89.599,00	-8%
1.01.01.01.03	<u>Funzionamento Commissioni Tecniche</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
1.01.01.01.03	Totale Funzionamento Commissioni Tecniche	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.01.04	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico	1.225.000,00	1.271.846,07	-46.846,07	-4%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	290.000,00	308.692,30	-18.692,30	-6%
CEB.009	Compensi per distaccati Ministero				
1.01.01.01.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	1.515.000,00	1.580.538,37	-65.538,37	-4%
1.01.01.01.05	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche	12.000,00	12.000,00		
CEB.021	Borse di studio		310.000,00	-310.000,00	-100%
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti	655.000,00	560.000,00	95.000,00	17%
CEB.026	Tutela sanitaria	65.000,00	80.000,00	-15.000,00	-19%
1.01.01.01.05	Totale Interventi per gli atleti	732.000,00	962.000,00	-230.000,00	-24%
1.01.01.01.06	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.025	Spese controlli antidoping	60.000,00	55.000,00	5.000,00	9%
1.01.01.01.06	Totale Spese per antidoping	60.000,00	55.000,00	5.000,00	9%
1.01.01.01.	Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	4.765.099,00	4.181.637,37	583.461,63	14%
1.01.01.02.	<u>Attività rappresentative nazionali</u>				
1.01.01.02.01	<u>Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	65.000,00	2.000,00	63.000,00	3.150%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.003	Compensi per staff tecnico				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	107.500,00	100.000,00	7.500,00	8%
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.01.02.01	Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.	172.500,00	102.000,00	70.500,00	69%
1.01.01.02.02	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	20.000,00	138.000,00	-118.000,00	-86%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	10.500,00	19.400,00	-8.900,00	-46%
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	97.500,00	85.000,00	12.500,00	15%
1.01.01.02.02	Totale Allenamenti e stages	128.000,00	242.400,00	-114.400,00	-47%
1.01.01.02.04	<u>Compensi per prestazioni contrattuali</u>				
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
1.01.01.02.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.02.05	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti				
1.01.01.02.05	Totale Interventi per gli atleti	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.02.06	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.025	Spese controlli antidoping				
1.01.01.02.06	Totale Spese per antidoping	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.02.	Totale Attività rappresentative nazionali	300.500,00	344.400,00	-43.900,00	-13%
1.01.01.03.	<u>Assicurazioni Manifestaz. Sportive Intern.li/Nazionali</u>				
1.01.01.03.01	<u>Assicurazione</u>				
CEB.008	Premi di assicurazione	280.000,00	300.000,00	-20.000,00	-7%
1.01.01.03.01	Totale Assicurazione	280.000,00	300.000,00	-20.000,00	-7%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
1.01.01.03.	Totale Assicurazioni Manifestaz. Sportive Intern.li/Nazionali	280.000,00	300.000,00	-20.000,00	-7%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	5.345.599,00	4.826.037,37	519.561,63	11%
1.01.02.	<i>Costi attività sportiva</i>				
<u>1.01.02.01.</u>	<u>Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	338.600,00	340.746,00	-2.146,00	-1%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	60.450,00		60.450,00	
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	35.000,00	37.305,00	-2.305,00	-6%
CEB.007	Premi di classifica	300.000,00	402.403,00	-102.403,00	-25%
CEB.008	Premi di assicurazione	1.500,00	1.500,00		
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	338.050,00	371.000,00	-32.950,00	-9%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	6.500,00	2.500,00	4.000,00	160%
CEB.012	Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni				
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi				
CEB.014	Trasporto e facchinaggio				
CEB.016	Altre spese	66.806,00	71.306,00	-4.500,00	-6%
CEB.017	Acquisto Biglietti	11.000,00	2.000,00	9.000,00	450%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	33.000,00	21.500,00	11.500,00	53%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	404.695,00	329.518,00	75.177,00	23%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	10.000,00	22.000,00	-12.000,00	-55%
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.031	Assistenza medica, antidoping				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	163.140,00	282.422,00	-119.282,00	-42%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	5.000,00		5.000,00	

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica	85.000,00	85.000,00		
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	10.000,00		10.000,00	
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.01.02.01.	Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	1.868.741,00	1.969.200,00	-100.459,00	-5%
<u>1.01.02.02.</u>	<u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	120.000,00	100.500,00	19.500,00	19%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	10.000,00	11.600,00	-1.600,00	-14%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	10.000,00	10.000,00		
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	14.000,00	21.000,00	-7.000,00	-33%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	38.000,00	47.300,00	-9.300,00	-20%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	26.000,00	25.000,00	1.000,00	4%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	29.000,00	30.500,00	-1.500,00	-5%
CEB.016	Altre spese	546.870,00	636.870,00	-90.000,00	-14%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	8.000,00	15.000,00	-7.000,00	-47%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	28.754,00	152.246,15	-123.492,15	-81%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	10.000,00	10.000,00		
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)		7.000,00	-7.000,00	-100%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica	18.000,00	9.000,00	9.000,00	100%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	10.000,00	10.000,00		
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	868.624,00	1.086.016,15	-217.392,15	-20%
<u>1.01.02.03.</u>	<u>Partecipazione ad organismi internazionali</u>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali	1.500,00	10.743,00	-9.243,00	-86%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	6.500,00	2.757,00	3.743,00	136%
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	8.000,00	13.500,00	-5.500,00	-41%
1.01.02.04.	<u>Formazione ricerca e documentazione</u>				
1.01.02.04.01.	<u>Corsi di formaz.quadri tecnici</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00		5.000,00	
CEB.021	Borse di studio				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)		20.000,00	-20.000,00	-100%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	27.000,00	18.000,00	9.000,00	50%
1.01.02.04.01.	Totale Corsi di formaz.quadri tecnici	32.000,00	38.000,00	-6.000,00	-16%
1.01.02.04.03.	<u>Corsi di formazione per altri soggetti</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	3.000,00	3.040,00	-40,00	-1%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.016	Altre spese	2.000,00	1.000,00	1.000,00	100%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	22.200,00	53.748,00	-31.548,00	-59%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)				
CEB.054	Formazione di quadri tecnici ed altri soggetti	1.800,00	6.000,00	-4.200,00	-70%
1.01.02.04.03.	Totale Corsi di formazione per altri soggetti	29.000,00	63.788,00	-34.788,00	-55%
1.01.02.04.04.	<u>Ricerca e documentazione</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.016	Altre spese				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	5.000,00	12.000,00	-7.000,00	-58%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	8.000,00	8.000,00		
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	12.000,00	13.000,00	-1.000,00	-8%
1.01.02.04.04.	Totale Ricerca e documentazione	25.000,00	33.000,00	-8.000,00	-24%
1.01.02.04.	Totale Formazione ricerca e documentazione	86.000,00	134.788,00	-48.788,00	-36%
<u>1.01.02.05.</u>	<i>Promozione Sportiva</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	65.000,00	32.000,00	33.000,00	103%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	8.000,00	2.000,00	6.000,00	300%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze				
CEB.016	Altre spese	2.000,00	870,00	1.130,00	130%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	3.000,00	970,00	2.030,00	209%
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	88.000,00	1.668.790,00	-1.580.790,00	-95%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	70.666,00	344.476,00	-273.810,00	-79%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	24.934,00	72.976,00	-48.042,00	-66%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica	58.000,00	55.000,00	3.000,00	5%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	18.500,00	218.500,00	-200.000,00	-92%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	1.000,00		1.000,00	
1.01.02.05.	Totale Promozione Sportiva	339.100,00	2.395.582,00	-2.056.482,00	-86%
<u>1.01.02.06</u>	<i>Contributi per l'attività sportiva</i>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	2.205.046,00	1.548.720,00	656.326,00	42%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti		48.630,00	-48.630,00	-100%
1.01.02.06	Totale Contributi per l'attività sportiva	2.205.046,00	1.597.350,00	607.696,00	38%
<u>1.01.02.07</u>	<i>Gestione impianti sportivi</i>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.016	Altre spese	12.000,00	13.000,00	-1.000,00	-8%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	63.000,00	43.300,00	19.700,00	45%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	15.000,00	2.829.500,00	-2.814.500,00	-99%
CEB.064	Utenze e servizi	30.000,00	30.000,00		
1.01.02.07	Totale Gestione impianti sportivi	120.000,00	2.915.800,00	-2.795.800,00	-96%
<u>1.01.02.09</u>	<u>Ammortamenti attività sportiva</u>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	155.000,00	177.805,40	-22.805,40	-13%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	170.000,00	170.000,00		
1.01.02.09	Totale Ammortamenti attività sportiva	325.000,00	347.805,40	-22.805,40	-7%
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	5.820.511,00	10.460.041,55	-4.639.530,55	-44%
1.01.04.	<i>Attività Sportiva Paralimpica</i>				
<u>1.01.04.01.</u>	<u>Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali</u>				
<u>1.01.04.01.01.</u>	<u>Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali</u>				
CEB.016	Altre spese				
1.01.04.01.01.	Totale Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	0,00	0,00	0,00	
1.01.04.01.	Totale Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	0,00	0,00	0,00	
1.01.04.	Totale Attività Sportiva Paralimpica	0,00	0,00	0,00	
1.01.	Totale Costi per l'Attività Sportiva Centrale	11.166.110,00	15.286.078,92	-4.119.968,92	-27%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	50,22%	54,31%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	3.769.197,30	5.287.119,39	-1.517.922,09	-29%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	16,95%	18,78%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	14.935.307,30	20.573.198,31	-5.637.891,01	-27%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	66,63%	72,60%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	67,17%	73,09%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale				
2.01.01	<i>Costi per il personale e collaborazioni</i>				
CEB.071	Personale CONI - rimborso spese missione				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	1.912.095,84	1.253.782,51	658.313,33	53%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	60.000,00	22.879,92	37.120,08	162%
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	715.418,00	451.061,83	264.356,17	59%
CEB.076	Premi assicurativi personale	59.411,00	59.637,60	-226,60	0%
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	145.263,00	100.783,94	44.479,06	44%
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione		25.157,00	-25.157,00	-100%
CEB.080	Collaboratori - compensi				
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali	4.000,00	10.000,00	-6.000,00	-60%
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL				
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni				
CEB.086	Costi di formazione del personale				
CEB.200	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione ordinaria	1.469.957,20	1.964.582,89	-494.625,69	-25%
CEB.201	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione straordinaria	25.672,96	35.196,80	-9.523,84	-27%
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex CONI Servizi SpA	543.030,00	327.441,90	215.588,10	66%
CEB.204	Indennità varie personale ex CONI Servizi SpA				
CEB.205	Premi di produzione personale ex CONI Servizi SpA	202.166,00	705.506,96	-503.340,96	-71%
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex CONI Servizi SpA	115.717,00	157.636,43	-41.919,43	-27%
CEB.207	Indennità varie personale già federale				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	329.675,00	209.348,10	120.326,90	57%
CEB.210	Accantonamento fondo di previdenza complementare (1%)				
CEB.300	Buoni pasto/ticket restaurant	146.594,00	67.141,12	79.452,88	118%
CEB.800	Interventi assistenziali al personale				
2.01.01	Totale Costi per il personale e collaborazioni	5.729.000,00	5.390.157,00	338.843,00	6%
2.01.02	<i>Organi e Commissioni federali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	28.000,00	34.640,00	-6.640,00	-19%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	40.000,00	48.000,00	-8.000,00	-17%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	25.000,00	25.000,00		
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	8.000,00	10.000,00	-2.000,00	-20%
CEB.090	Assemblea nazionale	60.000,00	45.770,00	14.230,00	31%
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali				
2.01.02	Totale Organi e Commissioni federali	161.000,00	163.410,00	-2.410,00	-1%
2.01.03.	<i>Costi per la comunicazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00	8.300,00	-3.300,00	-40%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	80.000,00	109.500,00	-29.500,00	-27%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	73.200,00	45.000,00	28.200,00	63%
CEB.093	Stampa e spedizione costo rivista federale	29.000,00	42.000,00	-13.000,00	-31%
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	4.000,00	8.700,00	-4.700,00	-54%
2.01.03.	Totale Costi per la comunicazione	191.200,00	213.500,00	-22.300,00	-10%
2.01.04.	<i>Costi generali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	38.000,00	39.000,00	-1.000,00	-3%
CEB.016	Altre spese	16.764,00	20.000,00	-3.236,00	-16%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	1.000,00	1.500,00	-500,00	-33%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa				
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	3.000,00	5.000,00	-2.000,00	-40%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali (costi per servizi da società)	57.246,00	147.008,00	-89.762,00	-61%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	56.130,00	26.130,00	30.000,00	115%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti)	20.000,00	220.043,00	-200.043,00	-91%
CEB.101	Spese postali e telefoniche	51.236,00	68.050,48	-16.814,48	-25%
CEB.105	Spese di rappresentanza	1.000,00	2.000,00	-1.000,00	-50%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	5.000,00	5.000,00		
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria				
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi				
2.01.04.	Totale Costi generali	249.376,00	533.731,48	-284.355,48	-53%
2.01.05	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	100.000,00	100.000,00		
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	20.000,00	20.000,00		
2.01.05	Totale Ammortamenti per funzionamento	120.000,00	120.000,00	0,00	
2.01.06	<i>Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento</i>				
CEB.603	Accantonamento Fondo svalutazione crediti				
2.01.06	Totale Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento	0,00	0,00	0,00	
2.01.07	<i>(Delta) rimanenze di materiale di consumo per funzionamento</i>				
CEB.140	Variazione Rimanenze Materiali di Consumo				
2.01.07	Totale (Delta) rimanenze di materiale di consumo per funzionamento	0,00	0,00	0,00	
2.01.	Totale Funz. e costi generali attività centrale	6.450.576,00	6.420.798,48	29.777,52	0%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	29,01%	22,81%		

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	836.438,88	894.153,32	-57.714,44	-6%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	3,76%	3,18%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	7.287.014,88	7.314.951,80	-27.936,92	0%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	32,51%	25,81%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	32,77%	25,99%		
3.	Accantonamenti				
3.01	Accantonamento per rischi ed oneri				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi ed oneri		108.831,00	-108.831,00	-100%
CEB.070	Accantonamento cause legali in corso				
3.01	Totale Accantonamento per rischi ed oneri	0,00	108.831,00	-108.831,00	-100%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>		0,39%		
3.02	Accantonamento a fondo svalutazione crediti				
CEB.603	Accantonamento Fondo svalutazione crediti				
3.02	Totale Accantonamento a fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.	Totale Accantonamenti	0,00	108.831,00	-108.831,00	-100%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>		0,38%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>		0,39%		
4.	Oneri diversi di gestione				
4.01	Oneri diversi di gestione				
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	12.000,00	15.000,00	-3.000,00	-20%
CEB.150	n/d				
CEB.151	Perdite su crediti		134.524,00	-134.524,00	-100%
CEB.152	Sopravvenienze e insussistenze passive non iscrivibili in altre voci				
4.01	Totale Oneri diversi di gestione	12.000,00	149.524,00	-137.524,00	-92%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,05%	0,53%		
4.	Totale Oneri diversi di gestione	12.000,00	149.524,00	-137.524,00	-92%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,05%	0,53%		

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,05%	0,53%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	22.234.322,18	28.146.505,11	-5.912.182,93	-21%
	In % sul Valore della Produzione	99,20%	99,32%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	180.291,00	192.645,00	-12.354,00	-6%
	In % sul Valore della Produzione	0,80%	0,68%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
CEC.	Proventi ed Oneri finanziari				
CEC.001	Interessi attivi		355,00	-355,00	-100%
CEC.004	diversi proventi finanziari				
CEC.002	Interessi passivi bancari				
CEC.005	diversi oneri finanziari	291,00		291,00	
CEC.	Totale Proventi ed Oneri finanziari	-291,00	355,00	-646,00	-182%
CED.	Proventi ed Oneri straordinari				
CED.003	Sopravvenienze attive				
CED.006	Insussistenze passive				
CED.001	Minusvalenze				
CED.004	Sopravvenienze passive				
CED.005	Insussistenze attive				
CED.	Totale Proventi ed Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
CEE.	Imposte sul reddito				
CEE.002	IRAP	180.000,00	193.000,00	-13.000,00	-7%
CEE.003	IRES				
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-180.000,00	-193.000,00	13.000,00	-7%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi Sport e salute	12.497.365,00	14.948.011,00	-2.450.646,00	-16%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	17.500,00	-17.500,00	-100%
1.03	Quote degli associati:	2.518.143,00	1.988.593,00	529.550,00	27%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	1.708.241,00	1.504.173,00	204.068,00	14%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	152.000,00	145.000,00	7.000,00	5%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	748.000,00	565.000,00	183.000,00	32%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria	208.000,00	2.981.350,00	-2.773.350,00	-93%
1.08	Contributi Comitato Italiano Paralimpico	0,00	0,00	0,00	
1.	Attività Centrale	17.831.749,00	22.149.627,00	-4.317.878,00	-19%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>79,55%</i>	<i>78,16%</i>		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	400.052,00	414.453,00	-14.401,00	-3%
2.03	Quote degli associati	3.049.237,18	4.567.537,37	-1.518.300,19	-33%
2.04	Ricavi da manifestazioni	31.900,00	59.857,74	-27.957,74	-47%
2.05	Altri ricavi della gestione	1.101.675,00	1.147.675,00	-46.000,00	-4%
2.	Attività Struttura Territoriale	4.582.864,18	6.189.523,11	-1.606.658,93	-26%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>20,45%</i>	<i>21,84%</i>		
STP.	Stato Patrimoniale	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della produzione</i>				
	VALORE PRODUZIONE	22.414.613,18	28.339.150,11	-5.924.536,93	-21%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale				
1.01.01.	Costi PO/AL				
1.01.01.01.	Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	4.765.099,00	4.181.637,37	583.461,63	14%
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali	300.500,00	344.400,00	-43.900,00	-13%
1.01.01.03.	Assicurazioni Manifestaz. Sportive Intern.li/Nazionali	280.000,00	300.000,00	-20.000,00	-7%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	5.345.599,00	4.826.037,37	519.561,63	11%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.01.	Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	1.868.741,00	1.969.200,00	-100.459,00	-5%
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	868.624,00	1.086.016,15	-217.392,15	-20%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	8.000,00	13.500,00	-5.500,00	-41%
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	86.000,00	134.788,00	-48.788,00	-36%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	339.100,00	2.395.582,00	-2.056.482,00	-86%
1.01.02.06.	Contributi per l'attività sportiva	2.205.046,00	1.597.350,00	607.696,00	38%
1.01.02.07.	Gestione impianti sportivi	120.000,00	2.915.800,00	-2.795.800,00	-96%
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	325.000,00	347.805,40	-22.805,40	-7%
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	5.820.511,00	10.460.041,55	-4.639.530,55	-44%
1.01.04.01.	Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	0,00	0,00	0,00	
1.01.04.	Attività Sportiva Paralimpica	0,00	0,00	0,00	
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale	11.166.110,00	15.286.078,92	-4.119.968,92	-27%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	50,22%	54,31%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	3.769.197,30	5.287.119,39	-1.517.922,09	-29%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	16,95%	18,78%		
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	14.935.307,30	20.573.198,31	-5.637.891,01	-27%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	66,63%	72,60%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	67,17%	73,09%		

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>				
2.01.01	Costi per il personale e collaborazioni	5.729.000,00	5.390.157,00	338.843,00	6%
2.01.02	Organi e Commissioni federali	161.000,00	163.410,00	-2.410,00	-1%
2.01.03.	Costi per la comunicazione	191.200,00	213.500,00	-22.300,00	-10%
2.01.04.	Costi generali	249.376,00	533.731,48	-284.355,48	-53%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento	120.000,00	120.000,00	0,00	
2.01.06	Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento	0,00	0,00	0,00	
2.01.07	(Delta) rimanenze di materiale di consumo per funzionamento	0,00	0,00	0,00	
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>	6.450.576,00	6.420.798,48	29.777,52	0%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	29,01%	22,81%		
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	836.438,88	894.153,32	-57.714,44	-6%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	3,76%	3,18%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	7.287.014,88	7.314.951,80	-27.936,92	0%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	32,51%	25,81%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	32,77%	25,99%		
3.01	<i>Accantonamento per rischi ed oneri</i>				
3.01	<i>Accantonamento per rischi ed oneri</i>	0,00	108.831,00	-108.831,00	-100%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>		0,39%		
3.02	<i>Accantonamento a fondo svalutazione crediti</i>				
3.02	<i>Accantonamento a fondo svalutazione crediti</i>	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
3.	Accantonamenti	0,00	108.831,00	-108.831,00	-100%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>		0,38%		

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>		0,39%		
4.01	Oneri diversi di gestione				
4.01	Oneri diversi di gestione	12.000,00	149.524,00	-137.524,00	-92%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,05%	0,53%		
4.	Oneri diversi di gestione	12.000,00	149.524,00	-137.524,00	-92%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,05%	0,53%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,05%	0,53%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	22.234.322,18	28.146.505,11	-5.912.182,93	-21%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	99,20%	99,32%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	180.291,00	192.645,00	-12.354,00	-6%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,80%	0,68%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
CEC.	Proventi ed Oneri finanziari	-291,00	355,00	-646,00	-182%
CED.	Proventi ed Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
CEE.	Imposte sul reddito	-180.000,00	-193.000,00	13.000,00	-7%
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0%

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2021

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.01	Attività agonistica				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	217.607,56	466.538,56	-248.931,00	-53%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	103.200,00	125.661,41	-22.461,41	-18%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	142.515,00	182.760,00	-40.245,00	-22%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	16.600,00	19.300,00	-2.700,00	-14%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	94.875,00	154.766,23	-59.891,23	-39%
CEB.006	Spese mediche	3.600,00	10.000,00	-6.400,00	-64%
CEB.007	Premi di classifica	24.700,00	50.500,00	-25.800,00	-51%
CEB.008	Premi di assicurazione	1.000,00	1.900,00	-900,00	-47%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	34.779,29	48.600,00	-13.820,71	-28%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	5.700,00	3.700,00	2.000,00	54%
CEB.021	Borse di studio		37.000,00	-37.000,00	-100%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	3.900,00	18.900,00	-15.000,00	-79%
1.02.01	Totale Attività agonistica	648.476,85	1.119.626,20	-471.149,35	-42%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	117.000,00	267.298,97	-150.298,97	-56%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	293.800,00	403.550,00	-109.750,00	-27%
CEB.007	Premi di classifica	75.640,00	173.680,00	-98.040,00	-56%
CEB.008	Premi di assicurazione	9.895,00	6.561,00	3.334,00	51%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	38.300,00	64.800,00	-26.500,00	-41%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	109.300,00	171.077,38	-61.777,38	-36%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	372.785,00	518.966,19	-146.181,19	-28%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	1.500,00	19.500,00	-18.000,00	-92%
CEB.016	Altre spese	44.714,81	71.490,45	-26.775,64	-37%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	55.272,18	47.630,84	7.641,34	16%

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2021

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti	28.751,40	29.151,40	-400,00	-1%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	37.000,00	37.900,00	-900,00	-2%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	19.900,00	37.440,22	-17.540,22	-47%
CEB.029	Corrispettivo per ingaggio squadre partecipanti				
CEB.030	Manutenzione ordinaria	11.300,00	14.900,00	-3.600,00	-24%
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	56.200,00	88.500,00	-32.300,00	-36%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	35.000,00	52.700,00	-17.700,00	-34%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	22.550,00	25.850,00	-3.300,00	-13%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni				
1.02.02	Totale Organizzazione Manifestazione Sportive	1.328.908,39	2.030.996,45	-702.088,06	-35%
1.02.03	<i>Corsi di formazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	8.900,00	23.700,00	-14.800,00	-62%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	55.600,00	76.150,00	-20.550,00	-27%
CEB.016	Altre spese	2.000,00	8.950,00	-6.950,00	-78%
CEB.021	Borse di studio				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	3.100,00	15.300,00	-12.200,00	-80%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	2.100,00		2.100,00	
CEB.054	Formazione di quadri tecnici ed altri soggetti	800,00	3.600,00	-2.800,00	-78%
1.02.03	Totale Corsi di formazione	72.500,00	127.700,00	-55.200,00	-43%
1.02.04	<i>Promozione Sportiva</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	30.200,00	53.753,16	-23.553,16	-44%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	58.900,00	125.300,00	-66.400,00	-53%
CEB.008	Premi di assicurazione	12.250,00	12.000,00	250,00	2%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	31.000,00	52.450,00	-21.450,00	-41%

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2021

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	404.700,00	391.500,00	13.200,00	3%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	189.090,40	210.944,62	-21.854,22	-10%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	4.750,00	10.500,00	-5.750,00	-55%
CEB.046	Organizz. e/o partecipaz. a Giochi Sportivi Studenteschi	8.300,00	12.000,00	-3.700,00	-31%
CEB.048	Sport nella scuola	18.200,00	30.348,08	-12.148,08	-40%
CEB.049	Organiz. e/o partecipaz. a manif. a carattere sociale	1.300,00	9.900,00	-8.600,00	-87%
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda	6.000,00	11.500,00	-5.500,00	-48%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	53.000,00	43.000,00	10.000,00	23%
1.02.04	Totale Promozione Sportiva	817.690,40	963.195,86	-145.505,46	-15%
1.02.05	<i>Contributi all'attività sportiva</i>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	342.450,00	475.000,00	-132.550,00	-28%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti	1.100,00	1.500,00	-400,00	-27%
1.02.05	Totale Contributi all'attività sportiva	343.550,00	476.500,00	-132.950,00	-28%
1.02.06	<i>Gestione impianti sportivi</i>				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	18.000,00	7.500,00	10.500,00	140%
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.016	Altre spese	195.400,00	217.075,00	-21.675,00	-10%
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza	149.700,00	141.500,00	8.200,00	6%
CEB.064	Utenze e servizi	156.500,00	177.000,00	-20.500,00	-12%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	38.471,66	26.025,88	12.445,78	48%
1.02.06	Totale Gestione impianti sportivi	558.071,66	569.100,88	-11.029,22	-2%
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	3.769.197,30	5.287.119,39	-1.517.922,09	-29%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	3.769.197,30	5.287.119,39	-1.517.922,09	-29%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2021

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.01	<i>Costi per i collaboratori</i>				
CEB.080	Collaboratori - compensi	90.658,00	72.104,00	18.554,00	26%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali				
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL				
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni	1.500,00	1.500,00		
2.02.01	Totale Costi per i collaboratori	92.158,00	73.604,00	18.554,00	25%
2.02.02	<i>Organi e Commissioni</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	60.660,00	105.262,40	-44.602,40	-42%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	35.000,00	42.750,00	-7.750,00	-18%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	40.125,20	37.375,20	2.750,00	7%
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva				
CEB.109	Assemblea regionale	49.000,00	15.800,00	33.200,00	210%
CEB.110	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Regionali	1.500,00	3.300,00	-1.800,00	-55%
2.02.02	Totale Organi e Commissioni	186.285,20	204.487,60	-18.202,40	-9%
2.02.03	<i>Costi generali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	25.400,00	49.079,44	-23.679,44	-48%
CEB.008	Premi di assicurazione	34.246,00	37.214,00	-2.968,00	-8%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	15.450,00	23.800,00	-8.350,00	-35%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	1.100,00	1.600,00	-500,00	-31%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	68.198,60	73.700,00	-5.501,40	-7%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	53.550,00	54.030,00	-480,00	-1%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	21.100,00	33.288,60	-12.188,60	-37%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	19.000,00	21.600,00	-2.600,00	-12%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	18.400,00	18.300,00	100,00	1%
CEB.064	Utenze e servizi	16.509,36	22.536,61	-6.027,25	-27%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	31.706,72	43.300,00	-11.593,28	-27%

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2021

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali (costi per servizi da società)	46.000,00	49.000,00	-3.000,00	-6%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	65.550,00	41.227,39	24.322,61	59%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti)	17.300,00	10.000,00	7.300,00	73%
CEB.101	Spese postali e telefoniche	78.700,00	77.902,00	798,00	1%
CEB.105	Spese di rappresentanza	19.200,00	24.000,00	-4.800,00	-20%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	16.310,00	20.258,68	-3.948,68	-19%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	10.275,00	15.225,00	-4.950,00	-33%
2.02.03	Totale Costi generali	557.995,68	616.061,72	-58.066,04	-9%
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	836.438,88	894.153,32	-57.714,44	-6%
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	836.438,88	894.153,32	-57.714,44	-6%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	4.605.636,18	6.181.272,71	-1.575.636,53	-25%

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2021

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2021	Preventivo Economico Aggiornato 2020	/	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>				
1.02.01	Attività agonistica	648.476,85	1.119.626,20	-471.149,35	-42%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive	1.328.908,39	2.030.996,45	-702.088,06	-35%
1.02.03	Corsi di formazione	72.500,00	127.700,00	-55.200,00	-43%
1.02.04	Promozione Sportiva	817.690,40	963.195,86	-145.505,46	-15%
1.02.05	Contributi all'attività sportiva	343.550,00	476.500,00	-132.950,00	-28%
1.02.06	Gestione impianti sportivi	558.071,66	569.100,88	-11.029,22	-2%
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>	3.769.197,30	5.287.119,39	-1.517.922,09	-29%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	3.769.197,30	5.287.119,39	-1.517.922,09	-29%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.01	Costi per i collaboratori	92.158,00	73.604,00	18.554,00	25%
2.02.02	Organi e Commissioni	186.285,20	204.487,60	-18.202,40	-9%
2.02.03	Costi generali	557.995,68	616.061,72	-58.066,04	-9%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	836.438,88	894.153,32	-57.714,44	-6%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	836.438,88	894.153,32	-57.714,44	-6%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	4.605.636,18	6.181.272,71	-1.575.636,53	-25%

Rendiconto finanziario

	Descrizione entrate / uscite	2021	2020
A)	SALDO INIZIALE DI TESORERIA	€ 5.366.740	€ 6.944.636
	FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE DI ESERCIZI PRECEDENTI:		
	+ incassi di crediti da esercizi precedenti	2.000.000	2.500.000
	- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	- 5.300.000	- 6.700.000
B)	SALDO FLUSSI DI TESORERIA DA ESERCIZI PRECEDENTI	-€ 3.300.000	-€ 4.200.000
	FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE DELL'ESERCIZIO CORRENTE:		
	Incassi da gestione economica		
	da contributi dal CONI	12.497.365	14.686.011
	da contributi dallo stato, regioni ed enti	-	17.500
	da quote dagli associati	1.488.143	1.988.593
	da ricavi da manifestazioni internazionali	1.350.000	1.050.000
	da ricavi da manifestazioni nazionali	100.000	100.000
	da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	490.000	380.000
	da altri ricavi della gestione ordinaria	150.000	2.100.000
	da organizzazione territoriale	3.800.000	5.200.000
	Totale incassi da gestione economica	€ 19.875.508	€ 25.522.104
	Entrate da dismissioni		
	di immobilizzazioni materiali		
	di immobilizzazioni immateriali		
	di immobilizzazioni finanziarie	-	
	di attività finanziarie non immobilizzate		
	Totale incassi da dismissioni	€ -	€ -
	Entrate da gestione finanziaria		
	da accensione mutui		
	da accensione prestiti		
	da interessi attivi bancari/postali	-	-
	Totale entrate da gestione finanziaria	€ -	€ -
C1)	Totale flussi in entrata dell'esercizio corrente	€ 19.875.508	€ 25.522.104
	Uscite da gestione economica		
	per attività sportiva centrale	8.000.000	11.900.000
	per attività sportiva periferica	3.100.000	4.700.000
	per funzionamento centrale	5.200.000	5.250.000
	per funzionamento periferico	690.000	700.000
	per imposte	180.000	190.000
	Totale pagamenti da gestione economica	€ 17.170.000	€ 22.740.000
	Uscite da investimenti		
	per immobilizzazioni materiali	140.000	70.000
	per immobilizzazioni immateriali	85.000	90.000
	per immobilizzazioni finanziarie		
	per attività finanziarie non immobilizzate		
	Totale pagamenti da investimenti	€ 225.000	€ 160.000
	Uscite da gestione finanziaria		
	per rimborso mutui		
	per rimborso prestiti		
	da interessi passivi bancari/postali		
	Totale uscite da gestione finanziaria	€ -	€ -
C2)	Totale flussi in uscita dell'esercizio corrente	€ 17.395.000	€ 22.900.000
D)= C1-C2	SALDO FLUSSI DA GESTIONE DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 2.480.508	€ 2.622.104
E)= A+B+D	SALDO FINALE DI TESORERIA AL 31/12	€ 4.547.248	€ 5.366.740

**Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti
al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2021
della Federazione Italiana di Atletica Leggera
Sede Legale in Roma, Via Flaminia Nuova 830
Codice Fiscale 05289680588 P. IVA 01384571004
(allegata al verbale n. 1 del 14 gennaio 2021)**

Il Bilancio di previsione 2021 è stato approvato, con Delibera n. 60 dal Consiglio Federale nella riunione del 18 dicembre 2020 nel rispetto dei termini previsti dallo Statuto Federale vigente. Preliminarmente il Collegio prende e dà atto che il Budget in rassegna è stato adottato dal Consiglio tenendo in considerazione il periodo pandemico che ha fortemente caratterizzato l'esercizio 2020 con inevitabili riverberi sull'esercizio 2021.

Si redige collegialmente la presente relazione dopo una preliminare valutazione del Budget 2021 effettuata in una riunione tenutasi mediante l'utilizzo di sistemi di collegamento a distanza in considerazione dell'emergenza sanitaria derivante dalla propagazione del c.d. COVID – 19 e in ottemperanza a tutte le vigenti disposizioni governative tese alla limitazione della ulteriore diffusione attraverso contatti personali.

Preliminarmente, il Collegio osserva che le previsioni del budget 2021 tengono conto delle conseguenze della pandemia riflesse dal budget assestato 2020 e risultano formulate con prudenza e connotate da un cauto ottimismo. Il Collegio, inoltre, prende atto delle difficoltà nel prevedere la durata della crisi, direttamente legata all'evoluzione della pandemia e alla durata delle misure di contenimento adottate nella maggior parte dei Paesi del mondo.

Tanto premesso, il Collegio dà atto, altresì:

- che il budget economico in esame, raffrontato con i valori del budget assestato dell'anno precedente, è stato redatto seguendo lo schema di bilancio preventivo delle FSN alla luce delle modifiche apportate al piano dei conti, in linea con le istruzioni contenute nella Circolare del CONI – Servizi Amministrativi Prot.n. 582 del 06.10.2011, avente ad oggetto *“Disposizioni per le Federazioni Sportive Nazionali in materia di aggiornamento dei piani dei conti, di altre indicazioni in materia amministrativo – contabile e di controllo interno”*, alla quale ha fatto seguito la comunicazione del 30.11.2011 Prot.n.706 integrata con la comunicazione del Segretario generale del Coni del 27 ottobre 2016;
- che nella Relazione del Presidente, si è inteso adottare *“...che, in linea con quanto già stabilito negli ultimi Consigli federali in ordine alla logica di predisposizione dello stesso, tale documento rappresenta una prima ipotesi di Preventivo 2021 che da un lato consente di assicurare il funzionamento della Federazione nei primo mesi del 2021, e, dall'altro, consentirà al Consiglio Federale subentrante di adottare le scelte e le opzioni su come declinare le singole voci di spesa per cui si è provveduto alla assegnazione di risorse ai vari settori”*¹

Il Collegio tiene conto, inoltre, delle istruzioni contenute nella *“Circolare illustrativa dei principi e criteri per la formulazione del “Regolamento di Contabilità delle Federazione Sportive Nazionali e delle Discipline Associate”*, versione 2 dell'8 novembre 2004, la quale prescrive, tra l'altro:

- a) Che il bilancio di previsione, per le Federazioni Nazionali che hanno *“Comitati Territoriali dotati di autonomia tecnico-contabile”* si concretizza nei seguenti documenti:
 - Preventivo Economico;
 - Pianificazione degli investimenti/disinvestimenti;
 - Pianificazione di Tesoreria;
- b) Che il Collegio dei Revisori Legali dei Conti, deve redigere, collegialmente, la relazione accompagnatoria al *“Bilancio di Previsione”*, in cui siano fornite in ordine:
 - Attendibilità dei ricavi;
 - Alla congruità dei costi, degli investimenti e dei finanziamenti;

¹Cfr relazione del Presidente

- All'equilibrio economico e finanziario.

Il Collegio acquisisce i documenti esposti nella lettera a) di cui sopra, aggiornati sulla base del nuovo piano dei conti, deliberato dalla Giunta nazionale del CONI nella seduta 995 del 29.09.2011, accompagnati dalla "Relazione" dello stesso Presidente Federale al bilancio Preventivo 2021.

Il Bilancio di Previsione 2021, all'esame, risulta quindi composto dai seguenti documenti previsti dalla circolare del CONI sopra richiamata:

- 1) Preventivo economico;
- 2) Pianificazione degli investimenti/disinvestimenti
- 3) Pianificazione di Tesoreria;
- 4) Relazione accompagnatoria del Presidente della Federazione.

Il Preventivo Economico 2021 risulta composto:

- Dal quadro riepilogativo che espone i principali aggregati di costi e ricavi;
- Dal quadro analitico, che espone i costi ed i ricavi fino all'ultimo dettaglio.

Il Collegio prende atto che, a completamento dei dati necessari per la predisposizione del Bilancio in esame, sono pervenuti in Federazione n. 21 Bilanci di Previsione dei Comitati Regionali Territoriali.

I valori del Bilancio preventivo 2021 sono stati confrontati con i valori del Preventivo 2020 assestato.

Il "Preventivo Economico 2021" riepilogativo così risulta:

Programmi	2021 iniziale	2020 assestato
Contributi Sport e Salute	12.497.365	14.948.011
Contributo Stato Regioni Enti Locali		17.500
Quote degli associati	2.518.143	1.988.593
Ricavi da manifestazioni	1.860.241	1.649.173
Pubblicità e sponsorizzazioni	748.000	565.000
Altri ricavi e proventi	208.000	2.981.350
Ricavi Comitati regionali	4.582.864	6.189.523
Totale	22.414.613	28.339.150

Il Collegio, facendo seguito a quanto già espresso nelle sue relazioni al preventivo 2020 e precedenti, assume quale ulteriore riferimento nell'esame dei documenti e degli atti che sostengono il documento previsionale, le *Disposizioni per le Federazioni Sportive Nazionali previste dal CONI e da Sport e Salute spa*. Da ultimo occorre ricordare quanto richiamato dalla citata circolare del CONI prot. n.582 del 06.10.2011 in materia di contenimento della spesa pubblica di cui alla L.122/2010, che ha previsto, per le Federazioni, l'applicazione di misure di contenimento della spesa in molteplici ambiti.

Il Collegio procede quindi alla verifica delle previsioni dei ricavi.

1) CONTRIBUTI CONI

Si accerta, che Sport e Salute, nella seduta del 09.12.2020, ha assegnato alla Federazione un contributo totale pari ad € 11.046.923, di cui € 5.156.099 destinati per PO/AL, € 552.346, pari al 5% del contributo, da destinare come da comunicazione allegata al prospetto riepilogativo "a progetti finalizzati alla diffusione dello Sport e all'implementazione di programmi di promozione nell'ambito di sport poco o nulla praticati da giovani" e, infine, 5.338.478 liberamente allocabili.

ATTIVITA' PO/AL	€	5.156.099,00
PROGETTO SPORT PER TUTTI		552.346,00
CONTRIBUTO IN AUTONOMIA GESTIONALE	"	5.338.47800
TOTALE	€	11.046.923

Il Collegio, prende atto della decisione adottata dal Consiglio Federale di destinare all'esercizio 2021 parte dell'ulteriore contributo pari ad € 1.450.442 assegnato da Sport e Salute con delibera del 20 novembre 2020. La nota in rassegna così recita: "... Si richiede al vostro Ente di imputare nel proprio bilancio i contributi in oggetto per competenza economica nell'esercizio di effettivo utilizzo, vale a dire il 2020 o il 2021, destinandoli per le attività che verranno da Voi definite." La parte del contributo di che trattasi che viene allocata nell'esercizio 2021 è pari ad € 1.450.442. Il contributo di Sport e Salute, quindi, per l'anno 2021 è pari ad **€ 12.497.365** che è lievemente maggiore al contributo complessivo assegnato inizialmente alla Federazione per l'anno 2020 pari ad € 12.133.044 che si è dimensionato, nel corso dell'esercizio 2020 ad € 14.948.011

2) SPONSORIZZAZIONI, PUBBLICITA' E DIRITTI

Per effetto della pandemia Covid 19, in ragione della drastica riduzione delle attività della Federazione, sono stati richiesti pareri legali circa i contratti in essere con Infront e con Asics. Detti pareri sono stati resi dallo Studio Legale Girlando in data 20.05.2020 e fatti propri dalla Federazione in ordine ai valori ragionevolmente allocabili per l'esercizio 2021.

La voce in entrata (attese) in questione dagli sponsor sono pari € 1.223.000 che registra un aumento rispetto al budget assestato 2020 (€ 870.000) ma un importante riduzione rispetto al preventivo 2020 pari ad € 2.425.000

Per quanto riferibile ai diritti, la Federazione ha allocato € 152.000 per entrate RAI pari al 20% sull'assestato 2019 (ultimo periodo non interessato dall'emergenza sanitaria).

3) QUOTE DEGLI ASSOCIATI

Le entrate proprie, in ragione della citata emergenza sanitaria connesse alle quote degli associati della Federazione, stimate per l'esercizio 2020 sono pari ad euro 8.462.537 che tiene conto anche della parte assegnata ai Comitati Regionali, registrando un decremento rispetto al preventivo aggiornato 2019 nella misura di euro 367.400,00:

Quote di affiliazione	865.320
Quote di tesseramento	3.043.170

Multe e tasse gara	475.000
Diritti di segreteria	246.090
Quote iscrizione a corsi	72.800,00
TOTALE	4.702.380

Emerge dal Budget deliberato una generale riduzione delle entrate rispetto a quanto iscritto nel preventivo 2020. Detta riduzione è riscontrabile nelle entrate proprie dei CRR che relativamente all'esercizio 2021 ha previsto un decremento pari ad € 1.518.300, sulle quote degli associati mentre la riduzione, per la medesima voce, relativamente alla Fidal centrale è pari a € 1.376.857. Le restanti voci di entrata sono in linea con i valori di budget assestati per l'anno 2020.

Programmi	2021 iniziale	2020 iniziale
Quote Associati per Fidal centrale	2.518.143	3.895.000
Quote Associati assegnate ai Comitati	3.049.237	4.567.537
Totale quota Associati	5.567.380	8.462.537

4) GOLDEN GALA E ALTRE MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI

La manifestazione organizzata sulla base del contratto in associazione in partecipazione con Sport e Salute, governata dal Comitato Tecnico di gestione di cui all'art. 7 del contratto citato, presenta voci di entrata pari ad euro 1.000.000, con un leggero incremento rispetto all'assestato e un decremento di € 180.000 rispetto al preventivo economico dell'anno precedente.

5) ATTIVITA' STRUTTURA TERRITORIALE

Le entrate delle strutture territoriali stimate per l'esercizio 2021 sono pari ad euro 4.582.864 che include € 3.049.237 per quote associati che hanno trovato allocazione nell'apposita sezione. La differenza, pari ad € 1.533.627 è imputabile alle seguenti voci di entrata:

contributi Stato ed Enti Locali	€ 400.052,00
quote iscrizioni corsi	€ 764.000,00
vendite pubblicazioni	€ 5.000,00
recupero e rimborsi da terzi	€ 111.500,00
fitti attivi e convenzioni	€ 221.175,00
pubblicità	€ 31.900,00
Totale	€ 1.533.627

COSTI

Nell'analisi dei costi della produzione dell'attività centrale, il Collegio prende atto che la Federazione continua ad applicare una politica di contenimento della spesa che per l'anno 2020 troverà un ulteriore risparmio. Ciò premesso il Collegio prende in esame le principali variazioni, rispetto all'esercizio 2020. Le stesse riguardano:

1) PREPARAZIONE OLIMPICA ALTO LIVELLO	+ 11%
2) RAPPRESENTATIVE NAZIONALI	- 13%
3) ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI	- 5%
4) ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI	- 20%
5) PARTECIPAZIONE AD ORGANISMI INTERNAZIONALI	- 41%
6) FORMAZIONE, RICERCA E DOCUMENTAZIONE	- 36%
7) PROMOZIONE SPORTIVA	- 86%
8) CONTRIBUTI PER L'ATTIVITA' SPORTIVA	+ 38 ² %
9) GESTIONE IMPIANTI	- 96 ³ %

²L'incremento è dovuto ai contributi alle associazioni e società sportive in ottemperanza alle istruzioni di Sport e Salute, quale conseguenza dell'emergenza sanitaria.

³La forte riduzione rispetto al budget 2020 è legata all'assenza di progetti speciali (sport e periferie)

10) AMMORTAMENTI ATTIVITA' SPORTIVA - 7%

Il Collegio prende atto che:

- La quota di competenza relativa al Trattamento di Fine Rapporto del Personale dipendente della Federazione, prevista per €260.980,00, è stata calcolata sulla base del contratto nazionale del lavoro di riferimento e della normativa vigente in materia.
- La quota "ammortamento" per il funzionamento (mobili, arredi, macchinari, software), risulta appostata per euro 120.000, mentre la quota di ammortamento per l'attività sportiva è pari ad € 325.000,00 La stima è stata effettuata sulla base dei coefficienti previsti dal D.M. 31.12.1998 ed in ossequio ai criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile.

11) COSTI PER IL PERSONALE E COLLABORATORI (5.729.000)	+	6%
12) ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI (161.000)	+	1%
13) COSTI PER LA COMUNICAZIONE (191.200)	-	10%
14) COSTI GENERALI (249.376)	-	53%

Il Collegio prende atto della riduzione dei costi della produzione per un ammontare complessivo di € 5.912.183.

Il Collegio procede, quindi, all'analisi del prospetto che illustra "Pianificazione degli investimenti/Disinvestimenti".
Le previsioni di investimento per il 2021 ammontano ad euro 170.000 e riguardano:

- Le immobilizzazioni materiali (attrezzature sportive, scientifiche, mobili, arredi e macchine di ufficio) per euro 100.000,00
- Le immobilizzazioni immateriale per euro 90.000,00 riguardano l'acquisto di opere di ingegno, royalties, licenze d'uso e software (€ 50.000) Migliorie beni di terzi (€ 20.000).

Il Collegio procede, quindi, alla verifica della "Pianificazione di Tesoreria"

Il Collegio prende atto, inoltre:

- Che non risultano previste entrate da dismissioni di immobilizzazioni
- Che le uscite per investimenti ammontano ad euro 225.000,00
- Che il saldo finale di tesoreria, presunto al 31.12.2021, ammonta ad euro 4.547.248 inferiore, quindi di euro 819.492 rispetto al saldo finale di tesoreria al 31.12.2020.

Il totale di flussi in uscita previsti per l'anno 2021 è pari ad euro 17.395.000 mentre il saldo da flussi relativi alla gestione dell'esercizio è pari :

flussi in entrata	euro 19.875.508
flussi in uscita	euro 17.395.000
totale flussi da gestione	euro 2.480.508

Relativamente alla "Pianificazione di Tesoreria", il Collegio prende, altresì, atto che non risultano previste possibili situazioni di squilibrio di tesoreria.

Dall'esame del "Preventivo Economico", della Pianificazione degli investimenti/disinvestimenti e della Pianificazione di Tesoreria", il Collegio rileva che il "Bilancio di Previsione 2021" della Federazione risulta in equilibrio economico e finanziario.

Conclusioni

Sono stati visionati i contratti relativi alle previsioni di entrata per sponsor/diritti che, per le ragioni espresse in premessa, pur trovando precisa concretizzazione con la sottoscrizione degli stessi, sono stati ridimensionati alla luce della rinegoziazione all'esito degli effetti che la pandemia Covid -19 ha determinato.

Il Collegio esprime apprezzamento per l'intenzione del Consiglio Federale, dichiarata nella Relazione, di voler sostenere società e associazioni affiliate per far fronte agli interventi urgenti di sostegno dovuti all'emergenza sanitaria.

VERIFICATA

La documentazione predisposta dal Consiglio Federale relativa al "Bilancio di Previsione 2021" ed i principali documenti a supporto delle appostazioni economiche, finanziarie e di investimento,

ACCERTATO

- che la documentazione fornita al Collegio risulta conforme a quanto prescritto dal CONI con la "Circolare illustrativa dei principi e criteri per la formulazione del regolamento di contabilità delle federazioni Sportive Nazionali e delle Discipline Sportive Associate", versione 3, dell'8 novembre 2004 e con la Circolare "disposizioni per le Federazioni Sportive Nazionali in materia di aggiornamento del piano dei conti, di altre indicazioni in materia amministrativo/contabile e di controllo interno" del 6 ottobre 2011;
- che i programmi di attività per l'esercizio 2021, descritti nella relazione del preventivo risultano conformi allo spirito ed al dettato statutario;

RACCOMANDA

Al Consiglio Federale:

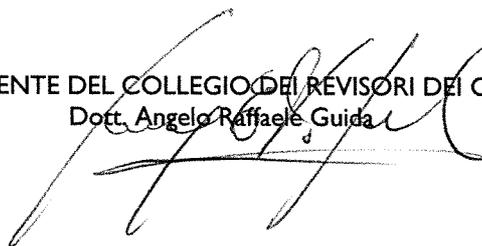
- di far sì che, prima di assumere progetti e/o di procedere a delibere di spesa, venga puntualmente verificata la certezza del ricavo non disgiunta dalla relativa disponibilità finanziaria.
- di monitorare costantemente le voci di spesa dei Comitati Regionale e la loro corrispondenza rispetto al dato previsionale trasmesso ai fini della redazione del budget 2021, ovviamente nel rispetto dell'art. 24 dello Statuto Federale dove si riconosce ai vari Comitati una "autonomia contabile, gestionale, amministrativa, programmatica e contrattuale".

RITIENE

Che il Bilancio di Previsione 2021, ferme restando le raccomandazioni sopra formulate possa essere approvato.

Roma, 14.01.2021

IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
Dott. Angelo Raffaele Guida



Bilancio di previsione 2021 - cda del 1/10/2020

PROGETTI	RICAVI	di cui necessità convenzione Fidal	COSTI	RISULTATO DI GESTIONE
CAMPIONATI FEDERALI	320.000	320.000	318.000	2.000
MANIFESTAZIONI SPORTIVE	145.000		143.000	2.000
EVENTI E SERVIZI				0
MEETING	109.000	109.000	107.000	2.000
VIAGGI	150.000	150.000	148.000	2.000
SERVIZI ON LINE	75.000		73.000	2.000
CASA ITALIANA ATLETICA				0
MAGAZZINO	60.000	60.000	58.000	2.000
PROGETTI SPECIALI				0
GRAFICA	40.000	40.000	38.000	2.000
CITTA' CORSA E CAMMINO	40.000	40.000	40.000	0
WEB TV	50.500	50.500	48.500	2.000
SERVIZI INFORMATICI	380.000	380.000	378.000	2.000
SERVIZI EXTRA CONTRATTO FIDAL				0
TOTALI	1.369.500	1.149.500	1.351.500	18.000