



FEDERAZIONE ITALIANA
DI ATLETICA LEGGERA

DELIBERA DEL CONSIGLIO FEDERALE n. 112 del 29 dicembre 2021

OGGETTO: Preventivo Economico 2022 - Approvazione

**IL CONSIGLIO
FEDERALE**

VISTI

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

ESAMINATA

la documentazione riferita all'esercizio 2022, costituita da un prospetto di Bilancio preventivo aggregato per fonti di finanziamento;

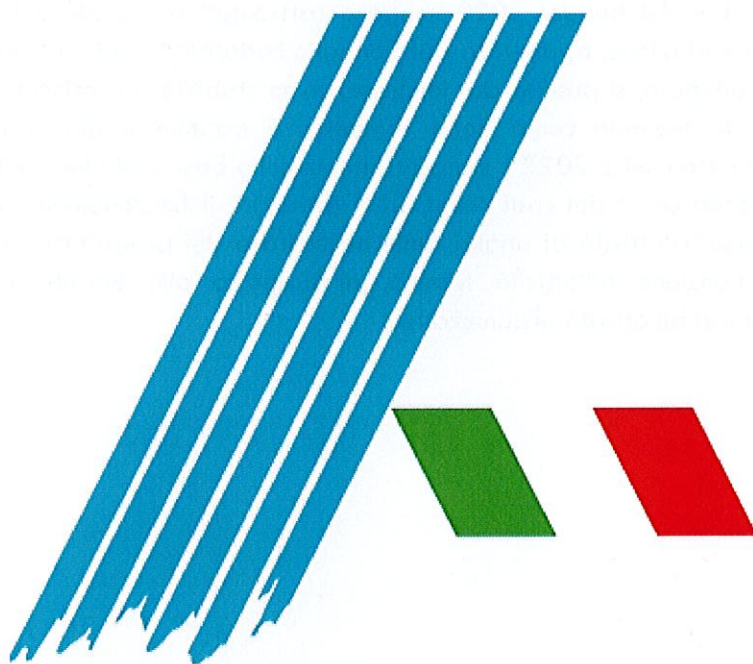
DELIBERA

di approvare il Preventivo Economico 2022 corredata dagli schemi di cui in premessa da trasmettere al Collegio dei Revisori dei Conti per il parere di competenza

IL SEGRETARIO GENERALE
Alessandro Londi

IL PRESIDENTE
Stefano Mei

BUDGET 2022



FEDERAZIONE ITALIANA
DI ATLETICA LEGGERA

29 DICEMBRE
2021

Consiglio Federale

BUDGET 2022

CONSIGLIO FEDERALE

PREMESSA

Il budget 2022, oggetto della presente relazione, è stato redatto secondo quanto disposto dallo Statuto Federale, dalle norme organizzative interne della Federazione e dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità. Comprende le risultanze della struttura amministrativa centrale e di quella territoriale. Con riferimento al preventivo economico ed ai relativi allegati, la documentazione risulta in linea con le vigenti disposizioni di Sport e Salute ed è stata predisposta sulla base di schemi condivisi in precedenza con il CONI. Ai fini comparativi, i dati del budget 2022 vengono raffrontati con quelli del budget 2021, aggiornato alla terza nota di variazione, approvata dal Consiglio Federale in data 11 novembre 2021. 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. La predisposizione del preventivo economico 2022 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.

Budget 2022

Il budget 2022 prevede un utile per un importo di 385.000 € (a fronte di una perdita stimata nel Budget aggiornato 2021 di - 1.266.114 €). Tale risultato consente di ripristinare il fondo di dotazione indisponibile utilizzato per 383.254 € in occasione della approvazione della terza nota di variazione.

È fondamentale precisare che tale documento rappresenta una prima ipotesi di Preventivo 2022 nella consapevolezza che è stato predisposto sulla tardiva conoscenza dei contributi assegnati da Sport e Salute spa (22 dicembre 2021).

In merito ai costi del Preventivo 2022 si segnala che si sono assegnate risorse alle Aree Federali senza tuttavia adottare precise scelte in merito al relativo impegno, salvo il loro funzionamento di base, rimettendo quindi al prossimo Consiglio Federale le decisioni sulla più puntuale destinazione dei relativi fondi.

Peraltro, a conferma dell'approccio totalmente prudenziale seguito per tale appostazione, giova qui richiamare come non si sia, al momento, tenuto conto degli eventuali contributi aggiuntivi di Sport e Salute Spa che potranno emergere nel corso dell'esercizio dal calcolo del gettito fiscale generato dalle attività sportive nel 2021 e dai corrispettivi generati da nuovi accordi di sponsorizzazione, il cui manifestarsi è pressoché certo. Inoltre la Sottosegretaria con delega allo Sport, Valentina Vezzali, ha già disponibili ulteriori 80 milioni da destinare agli Organismi Sportivi, attraverso progettualità volte alla promozione dello sport e all'allargamento della base dei praticanti.

Le possibili nuove risorse consentiranno interventi specifici sul territorio, la realizzazione del processo di informatizzazione e digitalizzazione della Federazione, in un'ottica di aumento sia dell'efficienza organizzativa interna sia della quantità e qualità dei servizi resi alle componenti federali, la realizzazione di una nuova piattaforma informatizzata per campagne di CRM (la Fidal è risultata aggiudicataria del bando di Sport e Salute spa) lo sviluppo di nuovi contenuti digitali e il potenziamento delle attività di marketing.

FIDAL	Budget 2020 agg.		Budget 2021		Budget 2021 aggiornato		Budget 2022		Differenze 2022/2021 agg.	
	Attività Centrale	Attività Strutturale Territoriale	Attività Centrale	Attività Strutturale Territoriale	Attività Centrale	Attività Strutturale Territoriale	Attività Centrale	Attività Strutturale Territoriale	Attività Centrale	Attività Strutturale Territoriale
A) VALORE DELLA PRODUZIONE										
1) Contributi Sport e Salute e CONI	14.948.011	0	12.497.365	0	14.748.365	0	13.278.501		-1.469.864	0
2) Contributi Stato, Enti Pubblici, altri Enti	17.500	414.453	0	400.052	202.948	400.052	0	466.768	-202.948	66.716
3) Quote degli associati	1.988.593	4.567.537	2.518.143	3.049.237	2.539.432	3.049.237	3.099.000	3.897.651	559.568	848.414
4) Ricavi da manifestazioni Internazionali	1.504.173	0	1.708.241	0	1.868.448	0	1.290.000		-578.448	0
5) Ricavi da manifestazioni Nazionali	145.000	59.858	152.000	31.900	147.000	31.900	180.000	0	33.000	-31.900
6) Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	565.000	0	748.000	0	738.000	0	679.500	69.600	-58.500	69.600
7) Altri ricavi della gestione ordinaria	2.981.350	1.147.675	208.000	1.101.675	484.256	1.101.675	360.000	1.522.156	-124.256	420.481
TOTALE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE	22.149.627	6.189.523	17.831.749	4.582.864	20.728.449	4.582.864	18.887.001	5.956.175	-1.841.448	1.373.311
TOTALE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE SEDE CENTRALE E TERRITORIO	28.339.150		22.414.613		25.311.313		24.843.176		-2.213.032	2.746.622
B) COSTI DELLA PRODUZIONE										
COSTI PO/AL										
8) Attività Naz. ed Int. Je P.O. e A.L.	4.181.637	0	4.765.099	0	7.381.099	0	6.910.000	0	-471.099	0
9) Attività Rappresentative Nazionali	344.400	0	300.500	0	325.500	0	626.000	0	300.500	0
10) Assicurazioni Manifest. Int.li/Naz.li	300.000	0	280.000	0	280.000	0	300.000	0	20.000	0
TOTALE P.O. A.L.	4.826.037	0	5.345.599	0	7.986.599	0	7.836.000	0	-150.599	0
ATTIVITA' SPORTIVA										
11) Organizzazione manifestazioni sportive Int.li	1.969.200	0	1.868.741	0	2.248.601	0	1.711.725	0	-536.876	0
12) Organizzazione manifestazioni sportive Naz.li	1.086.016	3.150.623	868.624	1.977.385	1.032.014	1.977.385	621.350	2.670.381	-410.664	692.996
13) Partecipazione Organismi Int.li	13.500	0	8.000	0	12.000	0	16.500	0	4.500	0
14) Formazione, Ricerca e Documentazione	134.788	127.700	86.000	72.500	92.000	72.500	125.500	129.650	33.500	57.150
15) Promozione Sportiva	2.395.582	963.196	339.100	817.690	319.100	951.897	304.500	937.844	-14.600	-14.053
16) Contributi per l'attività sportiva	1.597.350	476.500	2.205.046	343.550	2.733.711	343.550	1.409.500	432.050	-1.324.211	88.500
17) Gestione Impianti Sportivi	2.915.800	569.101	120.000	558.072	159.000	558.072	80.000	584.060	-79.000	25.988
18) Ammortamenti Attività Sportiva	347.805		325.000		325.000	0	317.000		-8.000	0
TOTALE ATTIVITA' SPORTIVA	10.460.041	5.287.120	5.820.511	3.769.197	6.921.426	3.903.404	4.586.075	4.753.985	-924.140	736.093
TOTALE P.O. E A.L. E ATTIVITA' SPORTIVA	15.286.078	5.287.120	11.166.110	3.769.197	14.908.025	3.903.404	12.422.075	4.753.985	-1.074.739	157.585
TOTALE ATTIVITA' SPORTIVA SEDE CENTRALE E TERR.	20.573.198		14.935.307		18.811.429		17.176.060		-917.154	
FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI										
19) Personale e/o collaboratori	5.390.157	73.604	5.729.000	92.158	5.573.425	92.158	5.497.618	28.200	-75.807	-63.958
20) Organi e Commissioni federali	163.410	204.488	161.000	186.285	266.000	186.285	133.000	160.350	-133.000	-25.935
21) Costi per la comunicazione	213.500	0	191.200	0	286.200	0	214.000	0	-72.200	0
22) Costi generali	533.731	616.062	249.376	557.996	451.643	557.996	358.254	557.745	-93.389	-251
23) Ammortamenti funzionamento	120.000	0	120.000	0	120.000	0	135.000	0	15.000	0
24) Accantonamento a Rischi e oneri	108.831	0		0	35.000	0	0	0	-35.000	0
25) Oneri diversi di gestione	149.524	0	12.000	0	17.000	0	9.536		-7.464	0
TOTALE FUNZ. E COSTI GENERALI	6.679.153	894.154	6.462.576	836.439	6.749.268	836.439	6.347.408	746.295	-401.860	-90.144
TOTALE FUNZ. E COSTI GENERALI SEDE CENTRALE E TERR.	7.573.307		7.299.015		7.585.707		7.093.703		-326.053	-26.186
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	28.146.505		22.234.322		26.397.136		24.269.763		-1.243.207	
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	192.645		180.291		-1.085.823		573.413		-969.825	
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (+/-)	355		-291		-291		-8.413		-291	
D) IMPOSTE SUL REDDITO	-193.000		-180.000		-180.000		-180.000		0	
UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO	0		0		-1.266.114		385.000		-970.116	

Valore della Produzione

FIDAL	Budget 2020 agg.		Budget 2021		Budget 2021 aggiornato		Budget 2022		Differenze 2022/2021 agg.	
	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale
A) VALORE DELLA PRODUZIONE										
1) Contributi Sport e Salute e CONI	14.948.011	0	12.497.365	0	14.748.365	0	13.278.501		-1.469.864	0
2) Contributi Stato, Enti Pubblici, altri Enti	17.500	414.453	0	400.052	202.948	400.052	0	466.768	-202.948	66.716
3) Quote degli associati	1.988.593	4.567.537	2.518.143	3.049.237	2.539.432	3.049.237	3.099.000	3.897.651	559.568	848.414
4) Ricavi da manifestazioni Internazionali	1.504.173	0	1.708.241	0	1.868.448	0	1.290.000		-578.448	0
5) Ricavi da manifestazioni Nazionali	145.000	59.858	152.000	31.900	147.000	31.900	180.000	0	33.000	-31.900
6) Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	565.000	0	748.000	0	738.000	0	679.500	69.600	-58.500	69.600
7) Altri ricavi della gestione ordinaria	2.981.350	1.147.675	208.000	1.101.675	484.256	1.101.675	360.000	1.522.156	-124.256	420.481
TOTALE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE	22.149.627	6.189.523	17.831.749	4.582.864	20.728.449	4.582.864	18.887.001	5.956.175	-1.841.448	1.373.311
TOTALE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE SEDE CENTRALE E TERRITORIO	28.339.150		22.414.613		25.311.313		24.843.176		-2.213.032	2.746.622

Il budget di previsione 2022 Attività Centrale prevede ricavi pari a € 18.887.001 in diminuzione del 9% rispetto al budget aggiornato 2021, dovuto principalmente alle seguenti concause: - Riduzione del 10% sui contributi CONI/Sport&Salute Spa ricevuti nel 2021; - Azzeramento della previsione di entrata da Contributi Stato, Regioni e Enti locali; - Aumento del 22% sulla previsione di entrata per quote federali; - Riduzione del 31% sui ricavi da Manifestazioni Internazionali; - Riduzione del 22% sui ricavi da Manifestazioni Nazionali; - Riduzione dei ricavi da pubblicità e sponsorizzazione dell' 8%, avendo inserito a previsione soltanto i ricavi derivanti da contratti sottoscritti e non i contratti in fase avanzata di firma; - Riduzione del 26% di altri ricavi della gestione ordinaria.

Il budget di previsione 2022 Attività Territoriale prevede ricavi pari a € 5.956.175 in aumento del 30% rispetto al budget aggiornato 2021, dovuto principalmente alle seguenti concause: - Aumento del 17% della previsione di entrata da Contributi Stato, Regioni e Enti locali; - Aumento del 28% sulla previsione di entrata per quote federali; - Aumento del 118% sui ricavi da Manifestazioni; - Aumento del 38% di altri ricavi della gestione ordinaria.

Complessivamente sono iscritti in Bilancio ricavi per € 24.843.176 contro € 25.311.313 del 2020 aggiornato, con un decremento di € 468.137 (-2%).

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

Contributi Sport e Salute e CONI

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2021		Budget 2021 aggiornato		Budget 2022		Differenze 2022/2021	
	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale
1) Contributi Sport e Salute	12.497.365	0	13.047.365	0	13.278.501	0	231.136	0
a) <i>Promozione Sportiva, Attività sportiva, Funz.</i>	5.338.478	0	5.338.478	0	7.570.056	0	2.231.578	0
b) <i>P.O. e Alto Livello</i>	5.156.099	0	5.706.099	0	5.156.099	0	-550.000	0
c) <i>Progetti speciali (5%)</i>	552.346	0	552.346	0	552.346	0	0	0
d) <i>Contributo integrativo Sport e Salute</i>	1.450.442	0	1.450.442	0	0	0	-1.450.442	0
2) Contributi CONI	0	0	1.701.000	0	0	0	-1.701.000	0
a) <i>Medaglie olimpiche</i>	0	0	1.440.000	0	0	0	-1.440.000	0
b) <i>Club Olimpico</i>	0	0	226.000	0	0	0	-226.000	0
c) <i>Contributo spese</i>	0	0	35.000	0	0	0	-35.000	0
Totale Contributi SeS e CONI	12.497.365	0	14.748.365	0	13.278.501	0	-1.469.864	0

Sport e Salute

Sono iscritti in Bilancio contributi complessivi per € 13.278.501, compreso l'importo di € 552.346 (assegnato nell'anno 2020 e da rendicontare entro il 31 marzo 2022) 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.

Per il 2022 il CdA di Sport e Salute spa del 22 dicembre 2021 ha assegnato contributi ordinari complessivi per € 12.726.155 di cui € 5.156.099 per la P.O. e Alto Livello e € 7.570.056 per la promozione sportiva, l'attività sportiva, il funzionamento, ecc...

Per il 2021 il CdA di Sport e Salute spa del 9 dicembre 2020 aveva assegnato alla Federazione, € 11.046.923 €, di cui 5.156.099 € destinati per PO/AL, 552.346 € per attività di promozione e scouting e 5.338.478 € liberamente allocabili.

La previsione iniziale 2021, teneva conto dei seguenti ulteriori contributi, deliberati dal CdA di Sport e Salute spa, nella seduta del 20 novembre 2020, imputati per competenza economica nell'esercizio di effettivo utilizzo:

importo deliberato totale	€ 2.338.777
destinati per Voucher COVID	€ 584.694
destinati per finalità COVID	€ 584.694
liberamente allocabili	€ 1.169.388

contributi utilizzati nel Bilancio 2020 € 888.335
 contributi allocati nel Bilancio 2021 € 1.450.442

La previsione aggiornata 2021 tiene conto anche della imputazione di quota parte dei contributi della preparazione olimpica 2020, € 550.000, connessi alle attività, che a causa della emergenza sanitaria da Covid 19, sono state rinviate all'esercizio 2021. Tale importo è stato puntualmente finalizzato al settore tecnico. Da rilevare che tra i costi allocati nel budget iniziale 2021 non era stato integralmente destinato il contributo finalizzato per l'Alto Livello (-€ 550.000).

CONI

Alla data di redazione del presente bilancio, non è noto alcun contributo per l'esercizio 2022. La previsione aggiornata 2021 tiene conto dei seguenti importi:

- quanto a € 35.000: trattasi di contributo di cui alla determinazione n. 81 del 20 maggio 2021 del CONI per spese legali derivanti dalla squalifica, fino al 2024, comminata dal TAS all'atleta Alex Schwazer.
- quanto a € 226.000: trattasi di contributo finalizzato agli atleti che per l'anno 2021, in base ai risultati ottenuti ed ai criteri vigenti, risultavano inseriti nel Club Olimpico Estivo 2021.
- quanto a € 1.440.000: trattasi di contributo per i premi agli atleti medagliati ai Giochi Olimpici di Tokyo 20/21.

Contributi Stato, Enti Pubblici, altri Enti

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2021		Budget 2021 aggiornato		Budget 2022		Differenze 2022/2021	
	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale
3) Contributi Stato, Enti Pubblici, altri Enti	0	400.052	90.948	400.052	0	466.768	-90.948	66.716

Alla data di redazione del presente bilancio, non è noto alcun contributo per l'esercizio 2022 da parte degli Enti pubblici. La previsione aggiornata 2021 tiene conto del contributo a fondo perduto a favore dei soggetti titolari di partita IVA, residenti o stabiliti nel territorio dello Stato italiano, che svolgono attività d'impresa, arte o professione, ivi inclusi gli enti non commerciali e del terzo settore. Il contributo assegnato alla Federazione, così come previsto dal decreto "Sostegni -bis" convertito con legge 106-2021, è stato pari a € 90.948. Previsti € 466.768 dalla Struttura Territoriale.

Quote degli associati e da terzi

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2021		Budget 2021 aggiornato		Budget 2022		Differenze 2022/2021	
	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale
4) Ricavi associati e da terzi	1.861.143	4.150.912	3.023.688	4.150.912	3.459.000	5.419.807	435.312	1.268.895
a) Quote di affiliazione	138.000	727.320	138.000	727.320	137.000	783.295	-1.000	55.975
b) Quote di tesseramento	1.383.543	1.659.627	1.404.832	1.659.627	1.940.000	1.819.487	535.168	159.860
c) Quote tesseramento Runcard	0	0	865.000	0	865.000	0	0	0
c) Quote Iscrizioni a corsi	0	836.800	0	836.800	70.000	1.308.416	70.000	471.616
d) Omologazione impianti	180.000	0	233.100	0	260.000	0	26.900	0
e) Misurazione percorsi gara	21.000	0	21.000	0	35.000	0	14.000	0
f) Ricorsi	2.600	0	2.600	0	2.000	0	-600	0
g) Tasse fisse di trasferimento	38.000	0	38.000	0	40.000	0	2.000	0
h) Multe, sanzioni, ammende	10.000	0	10.000	0	10.000	0	0	0
i) Tasse gara	60.000	384.000	60.000	384.000	70.000	809.073	10.000	425.073
l) Recupero e rimborsi da terzi	28.000	111.500	251.156	111.500	30.000	160.940	-221.156	49.440
m) Diritti di segreteria	0	205.490	0	205.490	0	277.896	0	72.406
n) Fitti attivi e convenzioni con terzi	0	221.175	0	221.175	0	255.700	0	34.525
o) Vendita pubblicazioni e materiale sportivo	0	5.000	0	5.000	0	5.000	0	0

Quote di affiliazione

- le quote di affiliazione sono quantificate sulla base della stima dei ricavi dell'ultimo triennio e sulla base delle quote deliberate dal Consiglio Federale.

Quote affiliazione	Affiliazione	Quota Fidal Nazionale	Quota CC.RR.	Rinnovo affiliazione	Quota Fidal Nazionale	Quota CC.RR.
a) ESO, RAG, CAD, ALL, JUN, PRO, SEN	350	100	250	350	50	300
b) ESO, RAG, CAD	350	50	200	250	45	205

Quote di tesseramento

Le quote di tesseramento, stimate per l'anno 2022, tengono conto della media aritmetica 2017-2019; i Comitati Regionali hanno sottostimato tali entrate sulla base dell'andamento 2021, non considerando le quote dei tesseramenti under 18 e over 65 che sono state loro rifiute dalla Fidal centrale. Come noto, il precedente Consiglio Federale nella seduta del 27 Novembre 2020 ne aveva previsto la relativa copertura economica nel preventivo 2021, per euro 217.110; si sottolinea che dopo l'ultima variazione di bilancio 2021 tali trasferimenti sono stati quantificati in euro 279.709.

Nel 2021 i Comitati Regionali hanno quindi incassato l'intero tesseramento. Nello stesso Consiglio è stato altresì deliberato di azzerare per il 2021 le quote di tesseramento per tutte le categorie di atleti,

estendendo seguendo le indicazioni di Sport e Salute S.p.A. a tutte le fasce di età, avendo quest'ultima richiesto di favorire l'attività fisica di under 18 e over 65. L'impatto della misura per Fidal centrale è stato di 1.030.000 euro circa; poiché, infatti, la FIDAL aveva deliberato questo significativo intervento a favore delle proprie affiliate e dei propri tesserati per favorire la ripartenza delle attività sportive nel corso del 2021, è stato ritenuto di quantificarne comunque gli effetti economici nel relativo bilancio di previsione. Pertanto, al fine di una sola corretta esposizione del budget 2021, sono stati valorizzati i ricavi da tesseramento (anche se non correlati ai relativi incassi) e tra i costi il contributo straordinario di Sport e Salute S.p.A. finalizzato a tale scopo all'interno della voce relativa ai contributi alle società. Il tesseramento 2021 residuo, quindi, di Fidal centrale è stato quantificato in euro 353.543, dato dalla media aritmetica degli ultimi tre anni delle quote di tesseramento dei non atleti, ovvero tecnici, dirigenti, medici, pari a 300.263 euro e dalla quota parte del tesseramento dei già tesserati Esordienti, Ragazzi e Cadetti, di cui era stato deciso di estendere la cui iscrizione ha per validità due stagioni sportive, 2020 – 2021, per un valore di 53.280 euro. Per una rappresentazione corretta del tesseramento federale si è quindi deciso di ricalcolare la media aritmetica del totale tesseramento, stimando per il 2022 un importo totale di tesseramento pari a 3.760.000,00 € (media 2017-2019). Ad esclusione degli agenti degli atleti e Agenti degli atleti abilitati IAAF WA per i quali la quota spetta per intero alla FIDAL, la quota di spettanza per ciascun Comitato Regionale è pari al 61 % di ogni categoria, mentre alla FIDAL Nazionale spetta il rimanente 39%. Di seguito a titolo esemplificativo si riportano le quote di tesseramento degli atleti:

TESSERAMENTO ATLETI:

Categorie	Quota
Esordienti m/f	€ 3,00
Ragazzi m/f	€ 10,00
Cadetti m/f	€ 10,00
Allievi m/f	€ 10,00
Juniores m/f	€ 10,00
Pro/Sen (23-34) m/f	€ 20,00
Sen (35 e oltre)	€ 20,00

Quote tesseramento Runcard

Per quanto riguarda il tesseramento Runcard, l'importo iscritto ammonta ad euro 865.000 (stesso importo del Preventivo 2021 aggiornato). In merito all'importo allocato nel Budget 2021 è opportuno chiarire che la rinegoziazione dell'accordo Infront S.p.A. in data 30 giugno 2021 prevede la retrocessione allo sponsor di parte dei ricavi netti Runcard (stimati in circa € 200.000 per il 2021). Detto accordo al momento non è stato rinnovato e dovrebbe scadere al 30 giugno 2022. Nel budget 2021 iniziale risultavano allocati soltanto ricavi per tesseramento Runcard per € 865.000, e € 85.000 per sponsorizzazioni per effetto della rinegoziazione dell'accordo del 29 gennaio 2021.

Quote iscrizioni a corsi: il dato, assente nel 2021, prevede ricavi per € 70.000. Significativo l'incremento dei ricavi previsti dalle Strutture Territoriali (+471.616) che contano sulla ripresa delle attività.

Omologazione impianti: il dato prevede un incremento dei ricavi per € 26.900.

Misurazione percorsi di gara: il dato prevede un incremento dei ricavi per € 14.000.

Ricorsi: il dato prevede un incremento dei ricavi per € 600.

Tasse fisse di trasferimento: il dato prevede un incremento dei ricavi per € 2.000.

Multe sanzioni ammende: il dato si prevede invariato rispetto al 2021.

Tasse di gara: il dato prevede un incremento dei ricavi per € 10.000. Significativo l'incremento dei ricavi previsti dalle Strutture Territoriali (+425.073) anche in questo dovuto alla ripresa delle attività.

Recupero rimborsi da terzi: il dato prevede un decremento dei ricavi per € 221.156 rispetto all'anno precedente. La voce della previsione aggiornata 2021 include principalmente: il conguaglio positivo del premio della polizza assicurativa per euro 43.066 (minori tesserati causa pandemia), sistemazioni contabili con la Fidal Servizi per erogazione servizi tecnici per € 24.390 e recuperi di contributi 2019 da parte di Sport e Periferie per Palaindoor Ancona per circa euro € 55.700.

Previsti ricavi dalle Strutture Territoriali per **Diritti di segreteria (+€ 277.896)**, **Fitti attivi e convenzioni con terzi (+€ 255.700)** e **Vendita pubblicazioni e materiale sportivo (+€ 5.000)**

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2021		Budget 2021 aggiornato		Budget 2022		Differenze 2022/2021	
	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale
5) Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	1.375.000	31.900	522.520	31.900	554.500	69.600	31.980	37.700
a) RAI	152.000	0	142.000	0	180.000	0	38.000	0
b) ASICS	273.000	0	263.000	0	242.500	0	-20.500	0
c) INFRONT	950.000	0	85.000	0	0	0	-85.000	0
d) ULIVETO	0	0	0	0	50.000	0	50.000	0
e) TUA ASSICURAZIONI	0	0	0	0	42.500	0	42.500	0
f) ITALIA ORTOFRUTTA	0	0	0	0	14.500	0	14.500	0
g) CONTRIBUTO VALLE CAMONICA	0	0	5.000	0	0	0	-5.000	0
h) CONTRIBUTI INT.LI EAA/ERASMUS	0	0	27.520	0	25.000	0	-2.520	0
i) Sponsor Comitati Territoriali	0	31.900	0	31.900	0	69.600	0	37.700

Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni

Comprendono i ricavi da operazioni permutative e da royalties, collegate ai contratti in essere.

Il dato del 2022 si presenta pressoché stabile rispetto alla previsione aggiornata 2021.

Il contratto rinegoziato con la RAI per un biennio prevede ricavi per diritti per € 180.000 (+38.000 rispetto al 2021).

Nella voce " Sponsor Istituzionali " nel Budget 2022 risultano iscritti ricavi da contratti per € 107.000 (Uliveto euro 50.000 - Tua Assicurazioni euro 42.500 – Italia Ortofrutta € 14.500). Nel 2021 erano iscritti in Bilancio quali diritti Infront per euro 85.000 (+€ 22.000).

Nella voce " Sponsor Ufficiali" mentre nel 2021 è allocato soltanto il contratto ASICS per € 263.000 cash ed € 390.000 barter (totale € 653.000), nel 2022 risulta iscritto sia ASICS per euro 502.500 (€ 242.500 cash – € 260.000 barter) sia le controprestazioni riferite ai contratti Sport Media partners per € 40.000 e

Corriere dello Sport per € 30.000 (totale € 572.500). Il dato presenta una contrazione di € 80.500 dovuta principalmente alla riduzione del contratto ASICS.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2021		Budget 2021 aggiornato		Budget 2022		Differenze 2022/2021	
	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale
6) Ricavi da Progetti Speciali	1.708.241	0	1.952.928	0	1.265.000	0	-687.928	0
a) Golden Gala	1.000.000	0	1.322.003	0	1.143.800	0	-178.203	0
b) EMAF	347.114	0	332.337	0	0	0	-332.337	0
c) Running Commissione Europea	245.000	0	170.461	0	0	0	-170.461	0
d) Geolab	116.127	0	116.127	0	121.200	0	5.073	0
e) Bandiera Azzurra	0	0	12.000	0	0	0	-12.000	0

La principale variazione è legata all'evento Golden Gala i cui ricavi presenti sono stimati in riduzione per € 178.203 rispetto alla previsione aggiornata, in quanto gli altri progetti si sono conclusi nel 2021.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2021		Budget 2021 aggiornato		Budget 2022		Differenze 2022/2021	
	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale
7) Ricavi Commerciali da Controprestazioni	390.000	0	390.000	0	330.000	0	-60.000	0

Trattasi di cambio merci riferite al contratto ASICS per euro 260.000 ed agli accordi con Sport Media Partners per euro 40.000 e Corriere dello Sport per euro 30.000. La variazione è imputabile principalmente alla riduzione del contratto ASICS per l'anno 2022.

Costi della Produzione

Il budget di previsione 2022 Attività Centrale prevede costi pari a € 18.957.895 in diminuzione del 13% rispetto al budget aggiornato 2021, dovuto principalmente alle seguenti concause: - Azzeramento dei trasferimenti a favore dei CCRR per under 18 ed over 65, riduzione della convenzione Fidal Servizi, nonché riduzione della previsione dei costi per gestione manifestazioni sportive e contributi per attività sportiva.

Il budget di previsione 2022 Attività Territoriale prevede costi pari a € 5.956.175 in aumento del 30% rispetto al budget 2021, dovuto principalmente alla previsione di maggiori entrate connesse alla ripresa dell'attività sportiva, come più ampiamente illustrato nella sezione relativa al valore della produzione.

Analisi dei Costi

Le voci che compongono i Costi di Produzione sono rappresentate da:

- Costi attività sportiva;
- Costi di Funzionamento;
- Ammortamenti, Accantonamento fondi rischi e oneri e Oneri diversi di Gestione.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2020 agg.		Budget 2021		Budget 2021 aggiornato		Budget 2022		Differenze 2022/2021 agg.	
	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale	Attività Centrale	Attività Struttura Territoriale
COSTI PO/AL										
8) Attività Naz. ed Int.le P.O. e A.L.	4.181.637	0	4.765.099	0	7.381.099	0	6.910.000	0	-471.099	0
9) Attività Rappresentative Nazionali	344.400	0	300.500	0	325.500	0	626.000	0	300.500	0
10) Assicurazioni Manifest. Int./Naz.li	300.000	0	280.000	0	280.000	0	300.000	0	20.000	0
TOTALE P.O. A.L.	4.826.037	0	5.345.599	0	7.986.599	0	7.836.000	0	-150.599	0
ATTIVITA' SPORTIVA										
11) Organizzazione manifestazioni sportive Int.li	1.969.200	0	1.868.741	0	2.248.601	0	1.711.725	0	-536.876	0
12) Organizzazione manifestazioni sportive Naz.li	1.086.016	3.150.623	868.624	1.977.385	1.032.014	1.977.385	621.350	2.670.381	-410.664	692.996
13) Partecipazione Organismi Int.li	13.500	0	8.000	0	12.000	0	16.500	0	4.500	0
14) Formazione, Ricerca e Documentazione	134.788	127.700	86.000	72.500	92.000	72.500	125.500	129.650	33.500	57.150
15) Promozione Sportiva	2.395.582	963.196	339.100	817.690	319.100	951.897	304.500	937.844	-14.600	-14.053
16) Contributi per l'attività sportiva	1.597.350	476.500	2.205.046	343.550	2.733.711	343.550	1.409.500	432.050	-1.324.211	88.500
17) Gestione Impianti Sportivi	2.915.800	569.101	120.000	558.072	159.000	558.072	80.000	584.060	-79.000	25.988
18) Ammortamenti Attività Sportiva	347.805		325.000		325.000	0	317.000		-8.000	0
TOTALE ATTIVITA' SPORTIVA	10.460.041	5.287.120	5.820.511	3.769.197	6.921.426	3.903.404	4.586.075	4.753.985	-924.140	736.093
TOTALE P.O. E A.L. E ATTIVITA' SPORTIVA	15.286.078	5.287.120	11.166.110	3.769.197	14.908.025	3.903.404	12.422.075	4.753.985	-1.074.739	157.585
TOTALE ATTIVITA' SPORTIVA SEDE CENTRALE E TERR.	20.573.198		14.935.307		18.811.429		17.176.060		-917.154	
FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI										
19) Personale e/o collaboratori	5.390.157	73.604	5.729.000	92.158	5.573.425	92.158	5.497.618	28.200	-75.807	-63.958
20) Organi e Commissioni federali	163.410	204.488	161.000	186.285	266.000	186.285	133.000	160.350	-133.000	-25.935
21) Costi per la comunicazione	213.500	0	191.200	0	286.200	0	214.000	0	-72.200	0
22) Costi generali	533.731	616.062	249.376	557.996	451.643	557.996	358.254	557.745	-93.389	-251
23) Ammortamenti funzionamento	120.000	0	120.000	0	120.000	0	135.000	0	15.000	0
24) Accantonamento Rischi e oneri	108.831	0		0	35.000	0	0	0	-35.000	0
25) Oneri diversi di gestione	149.524	0	12.000	0	17.000	0	9.536		-7.464	0
TOTALE FUNZ. E COSTI GENERALI	6.679.153	894.154	6.462.576	836.439	6.749.268	836.439	6.347.408	746.295	-401.860	-90.144
TOTALE FUNZ. E COSTI GENERALI SEDE CENTRALE E TERR.	7.573.307		7.299.015		7.583.707		7.093.703		-326.053	-26.186
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	28.146.505		22.234.322		26.397.136		24.269.763		-1.243.207	

AREA TECNICA

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Differenze 2022/2021 agg.
	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale
1) Area Tecnica	4.556.099	7.072.099	6.987.000	-85.099
<i>a) Atleti</i>	945.000	3.202.000	1.750.000	-1.452.000
<i>b) Tecnici e attività tecniche organizzate</i>	2.249.000	2.568.000	3.158.000	590.000
<i>c) Sanitario</i>	497.000	502.000	585.000	83.000
<i>d) Attività Internazionale Squadre Nazionali</i>	865.099	800.099	1.494.000	693.901

Le principali variazioni rispetto al Budget 2022 si riferiscono alla voce Atleti per assegnazione premi olimpici, da parte del CONI, per euro 1.440 mila.

Nel Bilancio Consuntivo 2019 i costi sostenuti per l'obiettivo sono stati pari a € 6.886.551.

Nel Bilancio Consuntivo 2020 i costi sostenuti per l'obiettivo sono stati pari a € 4.069.638.

Si riportano di seguito una breve sintesi della programmazione delle attività del Settore Tecnico.

Attività nazionale ed internazionale P.O./A.L.

Il 2022 è il nuovo, straordinario, anno post - olimpico e contemporaneamente, a causa della pandemia, apre un "quadriennio" che tra poco più di due anni e mezzo ci porterà a celebrare prima l'Olimpiade di Parigi 2024 e quindi degli Europei di Roma 2024.

Una stagione complessa, "piena" e molto competitiva quella alle porte che parte subito a inizio marzo con i Campionati del Mondo per Team di Marcia a Muscat in Oman e con i Mondiali Indoor di Belgrado per arrivare ai Mondiali all'aperto di Eugene e quindi agli Europei di Monaco. Nel mezzo, come si nota nel prospetto sottostante, i Giochi del Mediterraneo di Oran.

Non mancano neanche gli appuntamenti del giovanile, in un mese si va dagli Europei U18 di Gerusalemme, agli EYOF di Banska Bystrica, ai Mondiali U20 di Cali.

Un anno quindi particolarmente fitto di appuntamenti dato l'accumularsi di eventi programmati per il 2022 ed eventi ipotizzati per il 2020 e 2021 differiti a causa degli esiti avversi della pandemia.

In chiave off-road invece il clou della stagione sarà toccato in due momenti legati alla corsa in montagna: a luglio in occasione dei Campionati Europei in Spagna e in novembre con i primi Campionati Mondiali unificati di Trail Running e Corsa in Montagna. Si aggiungono il 13 novembre in Cina i Campionati Mondiali di mezza maratona e 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 Torino.

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

BUDGET 2022

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 di Settore, i loro collaboratori 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 – forniranno 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 in seguito alla modifica degli art. 15 e 16 del Regolamento antidoping della World Athletics si è provveduto a formare, consolidandola negli anni successivi, una "struttura" che interagisce direttamente con AIU e NADO Italia.

Il budget stanziato per tali attività conferma il massimo impegno della Federazione verso l'attività tecnica rivolta non solo agli atleti di alto livello, bensì alle giovani promesse con una rinnovata attenzione alle attività territoriali.

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 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 2022 valide ai fini del conteggio della maglia azzurra

Gare dal	Gare al	Evento	Luogo	Naz
04/03/2022	05/03/2022	Campionati Mondiali a squadre di Marcia (Ass/U20)	Muscat	OMN
12/03/2022	13/03/2022	Coppa Europa Lanci (Ass/U23)	Leiria	POR
18/03/2022	20/03/2022	Campionati Mondiali Indoor	Belgrado	SRB
02/04/2022	02/04/2022	Incontro Internazionale Marcia (Ass/U20)	Podebrady	CZE
28/05/2022	28/05/2022	Coppa Europa 10000m	Pacé	FRA
26/06/2022	26/06/2022	WMRA International U18 Cup di Corsa in Montagna	Saluzzo (CN)	ITA
25/06/2022	05/07/2022	Giochi del Mediterraneo (01-04 Luglio Atletica)	Oran	ALG
01/07/2022	03/07/2022	European Off-Road Championships (Montagna&Trail Ass/U20)	El Paso	ESP
04/07/2022	07/07/2022	Campionati Europei U18	Jerusalem	ISR
15/07/2022	24/07/2022	Campionati Mondiali	Oregon	USA
24/07/2022	30/07/2022	European Youth Olympic Festival U18 (EYOF)	Banska Bystrica	SVK
01/08/2022	06/08/2022	Campionati Mondiali U20	Cali	COL
15/08/2022	21/08/2022	Campionati Europei	Monaco	GER

28/08/2022	28/08/2022	Challenge Stellina di Corsa in Montagna - Incontro Internazionale Assoluto di Corsa in Montagna	Susa (TO)	ITA
10/09/2022	11/09/2022	Campionati del Mediterraneo U23	Pescara	ITA
17/09/2022	17/09/2022	Incontro Internazionale U20 di Corsa su Strada	Oderzo	ITA
10/11/2022	13/11/2022	WA World Trail and Mountain Running Championships (Montagna & Trail Ass/U20)	Chiang Mai	THA
13/11/2022	13/11/2022	Campionati Mondiali di Mezza Maratona	Yangzhou	CHN
11/12/2022	11/12/2022	Campionati Europei Cross (Ass/U23/U20)	Torino	ITA

Rappresentative Universitarie e Studentesche

Gare Dal	Gare Al	Evento	Luogo	Naz
12/03/2022	12/03/2022	Campionati Mondiali Universitari di Cross	Aveiro	POR
22/04/2022	27/04/2022	ISF Cross Country (partecipazione solo scolastica)	Strbsile Pleso	SLK
13/05/2022	22/05/2022	ISF Gymnasiadi (partecipazione solo scolastica)	Normandia	FRA
22/06/2022	30/06/2022	ISF World School Championship (partecipazione solo scolastica)	Trabzon	TUR
30/06/2022	05/07/2022	Universiadi	Chengdu	CHN

Altre rappresentative 2022

Gare dal	Gare al	Evento	Luogo	Naz
27/08/2022	27/08/2022	Campionati Mondiali 100km (IAU)	Berlino	GER
17/09/2022	18/09/2022	Campionati Europei 24 Ore (IAU)	Verona	ITA

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Differenze 2022/2021 agg.
	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale
2) Area Organizzazione Sportiva	2.625.046	3.290.305	1.820.850	-1.469.455
<i>a) Gruppo Giudici Gare</i>	120.000	214.000	200.000	-14.000
<i>b) Gestione Manifestazioni</i>	80.000	110.368	70.000	-40.368
<i>c) Master</i>	22.700	28.700	14.850	-13.850
<i>d) Promozione Sportiva</i>	90.000	37.000	41.000	4.000
<i>e) Contributi Attività Sportiva</i>	2.182.346	2.711.011	1.400.000	-1.311.011
<i>f) Impianti</i>	120.000	174.226	80.000	-94.226
<i>g) Progetto Meeting</i>	10.000	15.000	15.000	0

Il budget 2022 dell'Area Organizzazione Sportiva evidenzia una riduzione significativa nella voce Contributi Attività Sportiva. Analizzando il dato presente nel Budget 2021 e nel Budget aggiornato si comprende che questo tiene conto di quanto deliberato nella riunione del Consiglio Federale del 27 novembre 2020 relativamente all'azzeramento delle quote di tesseramento (finalizzazione contributo Sport e Salute per COVID). Tale misura ha impattato sul bilancio federale per € 1.030.000 euro circa. Nel preventivo 2021 al fine di una corretta esposizione del budget, si è comunque provveduto a valorizzare il tesseramento per il quale non si è richiesto il correlato pagamento tra i ricavi, compensando il medesimo importo quale contributo finalizzato alle società all'interno del progetto relativo ai Contributi per l'attività Sportiva. Al netto di € 1.030.000 il dato relativo alla voce Contributi Attività Sportiva si riduce a 1.681.011. In sede di preventivo 2022, quindi, si è voluto mantenere un presidio a favore delle società allocando l'importo di € 1.400.000 (-221.000 rispetto alla previsione aggiornata e +247.654 rispetto al Budget 2021)

Nel 2022 è volontà della Federazione supportare le società sportive ad essa affiliate con contributi a sostegno relativamente all'attività tecnico sportiva, che siano premianti la qualità e l'alto livello nonché per la partecipazione ai Campionati Federali. Sosterrà altresì le società organizzatrici dei Campionati Federali con particolare attenzione ai Campionati Top per i quali, oltre a contributi economici, sarà prevista la consulenza ed assistenza tecnico-organizzativa da parte dei dipendenti e dei collaboratori della federazione all'uopo formati e la collaborazione di Fidal Servizi per la parte tecnico-informatica e di event presentation, al fine di garantire un elevato standard qualitativo delle manifestazioni. Specifica attenzione verrà dedicata all'attività Master e ai relativi Campionati.

Per quanto riguarda la Promozione dell'Atletica nella scuola sono previsti corsi di formazione e webinar per Docenti della Scuola di vario ordine e grado, con la produzione di supporti didattici per la Scuola attraverso la realizzazione di filmati e schede di specialità. Sono previsti altresì i Progetti "Scuola Attiva Kids" e "Scuola Attiva Junior" per la scuola primaria e media inferiore, in collaborazione con Ministero dell'Istruzione e Sport e Salute.

Si supporterà l'Ufficio Impianti per quanto attiene le attività tecniche volte al controllo e all'omologazione degli impianti di atletica leggera, oltre che alla formazione e all'aggiornamento dell'intera Struttura Federale Impiantistica e più in generale allo sviluppo e alla crescita numerica e qualitativa degli impianti specialistici, proponendo nuovi modelli progettuali con attività di verifica e collaudo degli impianti sportivi.

Per quanto riguarda il G.G.G. verrà assicurato il controllo e la gestione dell'attività federale nonché la formazione dei Giudici attraverso specifici percorsi di formazione ed aggiornamento con l'obiettivo di

ottenere un adeguato standard tecnico dei Giudici di Gara, idoneo a ricoprire incarichi apicali nelle manifestazioni nazionali ed internazionali.

Anche nel 2022 è intenzione della Federazione portare avanti il Progetto Meeting per favorire la crescita dei Meeting su Pista italiani e consolidarne la qualità organizzativa in considerazione della loro grande valenza nel panorama dell'Atletica italiana.

AREA FUNZIONAMENTO

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Differenze 2022/2021 agg.
	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale
3) Area Funzionamento	3.023.563	3.793.280	2.958.835	-834.445
<i>a) Collaboratori</i>	75.000	162.196	155.431	-6.765
<i>b) Organi Gestione e Revisori dei Conti</i>	164.500	306.722	252.000	-54.722
<i>c) Organi di Giustizia</i>	16.000	16.000	16.000	0
<i>d) Economato</i>	60.000	72.000	56.400	-15.600
<i>e) Tutela Assicurativa</i>	280.000	280.000	300.000	20.000
<i>f) Costi generali</i>	315.000	403.299	328.657	-74.642
<i>g) Contabilità - Patrimoniale</i>	430.000	430.000	410.000	-20.000
<i>i) Comitati Regionali</i>	803.063	803.063	525.000	-278.063
<i>l) Attività di servizi - Fidal Servizi</i>	880.000	1.320.000	901.934	-418.066
<i>m) Oneri Finanziari</i>	0	0	13.413	13.413

il differenziale tra il bilancio assestato 2021 e preventivo 2022 pari ad euro 834.445 è dovuto principalmente alle seguenti voci:

- I costi della Convenzione Fidal Servizi si riducono per euro 420.000 per una rimodulazione della convenzione con la controllata;
- I costi generali hanno subito una riduzione di circa 74.000; al riguardo si segnala che nell'assestato 2021 sono allocate risorse per euro 35.000 imputabili ad accantonamenti per procedimenti giudiziari dinanzi al Tribunale di Matera ed euro 35.000 per spese legali a sostegno di iniziative che la Federazione adotterà in relazione alla squalifica, fino al 2024, comminata dal TAS ad un atleta olimpico;
- Nel progetto Comitati Regionali, fermo restando il medesimo importo stanziato per attività delegata indoor pari ad euro 100.000, i trasferimenti hanno subito una riduzione di euro 278.000 dovuta principalmente alla mancata erogazione di contributi per l'azzeramento dei tesseramenti nelle fasce di età under 18 -over 65 attribuiti nel 2021;
- I costi degli Organi di Gestione hanno subito una contrazione di euro 54.000 circa dovuta principalmente all'assenza dell'Assemblea Elettiva tenutasi nel Gennaio del 2021.
- La voce Contabilità Patrimoniale accoglie gli ammortamenti.

AREA PERSONALE

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Differenze 2022/2021 agg.
	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale
4) Area Personale	5.060.000	4.903.271	4.656.066	-247.205

Il costo complessivo è stato calcolato utilizzando gli elementi normativi ed economici previsti dal CCNL Coni Servizi per il personale non dirigente e per quello del personale dirigente vigente. Sono stati considerati alcuni pensionamenti, intervenuti già nel corso del 2021, la trasformazione di alcune posizioni e gli automatismi di passaggio economici. Il totale costi del personale ammonta ad € 5.494.960, di cui a carico dei comitati regionali € 838.894. Attualmente il personale in forza alla Federazione è composto da n. 104 dipendenti (n. 63 in Sede centrale e n. 41 in Periferia) oltre al Segretario; nel corso del 2021 si è proceduto ad un attento monitoraggio e correlata riduzione dei costi del personale derivati anche a seguito della sostituzione del Segretario Federale con una riduzione del costo azienda annuale di circa il 35%. Il costo del personale 2022 include il costo per i rinnovi contrattuali per € 286.409 (formato da 188.801,64+97.607,76 per il secondo triennio); nel budget 2021 i rinnovi contrattuali cubavano € 243.748,44. Il maggior costo per i rinnovi per il 2022 ammonta a circa € 43.000.

AREA TERRITORIO

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Differenze 2022/2021 agg.
	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale
5) Area Territorio	168.800	168.800	110.000	-58.800
<i>a) Area Territorio</i>	30.000	42.000	30.000	-12.000
<i>d) Area Run card</i>	138.800	126.800	80.000	-46.800

La variazione in diminuzione per € 58.800 a seguito di economie realizzate dall'Area. Lo stanziamento sarà oggetto di una integrazione in presenza di maggior ricavi.

AREA GRANDI EVENTI

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Differenze 2022/2021 agg.
	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale
6) Area Grandi Eventi	1.361.127	1.554.244	1.071.200	-483.044
<i>d) Golden Gala Pietro Mennea</i>	1.000.000	1.255.656	950.000	-305.656
<i>e) Progetto Running Commissione Europea</i>	245.000	170.461	0	-170.461
<i>f) Progetto Geolab</i>	116.127	116.127	121.200	5.073
<i>g) Progetto Sport e Benessere</i>	0	12.000	0	-12.000

La variazione è imputabile principalmente ad una riduzione dei costi a budget del Golden Gala in questa fase di programmazione. Maggiori costi saranno correlati ai maggiori ricavi da contributi e sponsorizzazioni che si prevedono di acquisire prima dell'evento.

AREA INTERNAZIONALE

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Differenze 2022/2021 agg.
	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale
7) Area Internazionale	50.000	59.520	150.000	90.480

L'obiettivo primario dell'Area per il 2022 è il raggiungimento dei migliori standard organizzativi degli eventi internazionali che si svolgeranno in Italia a partire dal 2022. La FIDAL interverrà supportando operativamente i COL attraverso il coinvolgimento dell'Area e della struttura federale in riunioni e sopralluoghi sia nelle sedi di svolgimento degli eventi che presso la sede federale di Roma. Le manifestazioni più rilevanti per il 2022 sono gli European Cross Country Championships, tra le prime tre per importa a livello europeo, che si svolgeranno l'11 dicembre a Torino-Parco La Mandria, e i MAU U23 Mediterranean Championships, che si svolgeranno il 9 e 10 settembre a Pescara.

Il progetto prevede anche le spese di trasferta per la partecipazione a manifestazioni, convegni, seminari, workshop, e conferenze all'estero, quali la Convention EA e la EA CEO Conference e le spese di trasferta e acquisto biglietti stadio per la presenza di autorità e sponsor agli eventi internazionali di maggior livello, principalmente i Campionati Europei a Monaco di Baviera e i Campionati Mondiali in Oregon, dove è prevista anche l'organizzazione di Casa Atletica Italiana, che avrà una particolare valenza a Monaco in quanto costituirà la più importante occasione internazionale di promozione di Roma 2024 nel corso dell'anno.

Gli stanziamenti maggiori allocati per un incremento delle attività dell'Area.

PROGETTO EMAF

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Differenze 2022/2021 agg.
	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale
8) Progetto EMAF	347.114	332.337	0	-332.337

Trattasi di progetto chiuso nel 2021 e in corso di rendicontazione

AREA MARKETING E COMUNICAZIONE

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Differenze 2022/2021 agg.
	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale
9) Area Marketing e Comunicazione	190.000	260.000	258.550	-1.450

Le risorse allocate al Progetto 241 fanno capo ai costi e agli investimenti individuati ai fini del perseguimento degli obiettivi di Comunicazione e Marketing della Federazione, oltre che al soddisfacimento degli obblighi contrattuali assunti nei confronti di partner istituzionali e commerciali. In questa prima stesura del bilancio di previsione 2022 si provvederà principalmente a far fronte alle attività essenziali, derivanti dai contratti in essere o in via di definizione, individuabili nelle espressioni digitali (sito web, profili social, web-tv, ecc.), in quelle di comunicazione commerciale (advertising, ecc.), nelle pubblicazioni editoriali (rivista federale, annuario, guide eventi, ecc.). Collaborazioni saranno attivate ai fini della produzione di contenuti di varia natura (testi, prodotti fotografici e video, elementi digitali per web e social, ecc.), oltre che per il funzionamento degli strumenti di comunicazione precedentemente menzionati. Parte rilevante delle risorse identificate nell'ambito della prima stesura saranno impiegate nel corso del 2022 ai fini della realizzazione di produzioni televisive, quale obbligo in via di assunzione con la RAI nell'ambito del relativo contratto. Le immagini realizzate saranno inoltre fruibili sulla piattaforma atletica.tv (sulla quale confluiranno ulteriori contenuti realizzati per il tramite della partecipata Fidal Servizi Srl) ed in sintesi, nel rispetto degli accordi con la RAI, sulle piattaforme social attualmente attive (profili Facebook, Instagram, Twitter).

AREA CENTRO STUDI

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Differenze 2022/2021 agg.
	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale
10) Area Centro Studi	45.000	27.000	50.000	23.000

I maggiori stanziamenti necessari per il potenziamento delle attività dell'Area.

PRIVACY

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Differenze 2022/2021 agg.
	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale
11) Area Privacy	15.000	9.500	9.500	0

Nel corso del 2021 è stato rinegoziato un contratto con il consulente a minori costi.

CONTROFATTURE

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Differenze 2022/2021 agg.
	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale
12) Controfatture	390.000	390.000	330.000	-60.000

Trattasi di cambio merci riferite al contratto ASICS per euro 260.000 ed agli accordi con Sport Media Partners per euro 40.000 e Corriere dello Sport per euro 30.000. La variazione è imputabile principalmente alla riduzione del contratto ASICS per l'anno 2022.

FONDAZIONE EUROROMA 2024

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Differenze 2022/2021 agg.
	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale	Attività Centrale
13) Fondazione Euroroma 2024	0	0	100.000	100.000

Trattasi del patrimonio necessario per il riconoscimento della personalità giuridica della Fondazione Euroroma 2024 costituitasi in data 25 novembre 2021 con il Comitato Olimpico Nazionale Italiano (CONI), e Sport e Salute spa.

CONCLUSIONI

Per tutto quanto sopra esposto, il presente provvedimento permette la corretta ed integrale rappresentazione numerica dei programmi ed i progetti che la Fidal ha intenzione, tramite i propri organi e le proprie strutture, di sviluppare per l'esercizio 2022, per il perseguimento della mission federale come individuata dallo Statuto.

Chiedo al Consiglio Federale di deliberare l'approvazione del bilancio preventivo 2022 al fine di inviarlo al CONI per l'approvazione.



Stefano Me...
PRESIDENTE

BILANCIO PREVENTIVO 2022- COSTI

COD.	DESCRIZIONE PROGETTI FEDERALI	BUDGET 2021	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2021
AREA TECNICA				
248	Atleti	945.000	2.257.000	3.202.000
249	Tecnici ed attività tecniche organizzate	2.249.000	319.000	2.568.000
251	Sanitario	497.000	5.000	502.000
252	Attività Internazionale Squadre Nazionali	865.099	65.000	800.099
Totale		4.556.099	2.516.000	7.072.099
AREA ORGANIZZAZIONE SPORTIVA				
247	Gruppo Giudici Gare	120.000	94.000	214.000
253	Gestione Manifestazioni	80.000	30.368	110.368
255	Master	22.700	6.000	28.700
256	Promozione Sportiva	90.000	53.000	37.000
259	Contributi Attività Sportiva	2.182.346	528.665	2.711.011
246	Impianti	120.000	54.226	174.226
267	progetto meeting	10.000	5.000	15.000
272	Progetto Sport e Periferie			-
Totale		2.625.046	665.259	3.290.305
AREA FUNZIONAMENTO				
232	Collaboratori	75.000	87.196	162.196
233	Organi di Gestione e Revisori dei Conti	164.500	142.222	306.722
234	Organi di Giustizia	16.000	-	16.000
236	Economato	60.000	12.000	72.000
238	Tutela Assicurativa	280.000	-	280.000
242	Costi generali di funzionamento	315.000	88.299	403.299
243	Oneri finanziari	-	-	-
PAT	Contabilità - Patrimoniale	430.000	-	430.000
262	Comitati Regionali	803.063	-	803.063
275	Attività di Service Fidal Servizi	880.000	440.000	1.320.000
Totale		3.023.563	769.717	3.793.280
AREA PERSONALE				
231	Personale Federale	5.060.000	156.729	4.903.271
Totale		5.060.000	156.729	4.903.271
AREA TERRITORIO				
288	Area Territorio	30.000	12.000	42.000
AREA RUN CARD				
278	AREA RUN CARD	138.800	12.000	126.800
Totale		168.800	-	168.800
AREA EUROPEA				
273	EUROROMA 2024	-	-	-
Totale		-	-	-
AREA INTERNAZIONALE				
277	AREA INTERNAZIONALE	50.000	9.520	59.520
AREA MARKETING E COMUNICAZIONE				
241	AREA MARKETING E COMUNICAZIONE	190.000	70.000	260.000
AREA CENTRO STUDI				
239	AREA CENTRO STUDI	45.000	18.000	27.000
AREA PRIVACY				
289	AREA PRIVACY	15.000	5.500	9.500
TOTALE USCITE		€ 16.080.622,00	€ 3.835.490,00	€ 19.916.112,00
AREA PROGETTI SPECIALI				
264	Golden Gala Pietro Mennea	1.000.000	255.656	1.255.656
291	PROGETTO EMAF	347.114	14.777	332.337
292	PROGETTO RUNNING COMMISSIONE EUROPEA	245.000	74.539	170.461
293	PROGETTO GEOLAB	116.127	-	116.127
290	PROGETTO SPORT E BENESSERE	-	12.000	12.000
Totale Uscite Progetti Speciali		1.708.241	178.340	1.886.581
261	Controprestazioni	390.000	-	390.000
CC.RR. Costi Finanziati				
CC.RR.	Costi finanziati CCRR	4.582.864	134.207	4.717.071
Totale		4.582.864	134.207	4.717.071
TOTALE GENERALE		22.414.613	4.162.814	26.577.427
RICAVI 2022		€ 24.843.176,00		

BILANCIO PREVENTIVO 2022 - RICAVI

SPORT E SALUTE	BUDGET 2021	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2021	PREVENTIVO 2022
Contributo attività sportiva	5.338.478		5.338.478	7.570.056
Preparazione Olimpica	5.156.099	550.000	5.706.099	5.156.099
Contributo CONI Club Olimpico		226.000	226.000	
Contributo CONI per le medaglie olimpiche		1.440.000	1.440.000	
Proventi diversi		35.000	35.000	
Progetti Speciali Sport e Salute (5%)	552.346	-	552.346	552.346
Contributo integrativi Sport e Salute	1.450.442	-	1.450.442	
totali	12.497.365	2.251.000	14.748.365	13.278.501
SPONSOR/DIRITTI	BUDGET 2021	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2021	PREVENTIVO 2022
RAI	152.000	- 10.000	142.000	180.000
ASICS	273.000	- 10.000	263.000	242.500
INFRONT	85.000	-	85.000	
ULIVETO	-	-	-	50.000
TUA ASSICURAZIONI	-	-	-	42.500
ITALIA ORTOFRUTTA	-	-	-	14.500
CONTRIBUTO VALLE CAMONICA	-	5.000	5.000	
CONTRIBUTO INTERNAZIONALI E.A.A / ERASMUS	-	27.520	27.520	25.000
CONTRIBUTI DA STATO ENTI E REGIONI	-	90.948	90.948	
totali	510.000	103.468	613.468	554.500
ENTRATE PROPRIE	BUDGET 2021	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2021	PREVENTIVO 2022
omologazione impianti	180.000	53.100	233.100	260.000
misurazione percorsi gara	21.000		21.000	35.000
ricorsi	2.600		2.600	2.000
tasse fisse di trasferimento	38.000		38.000	40.000
multe e sanzioni ammende	10.000		10.000	10.000
tasse gara	60.000		60.000	70.000
recupero e rimborsi da terzi	28.000	123.156	151.156	30.000
quote affiliazione	138.000		138.000	137.000
quote iscrizioni a corsi	-	-	-	70.000
quote tesseramento runcard	865.000		865.000	865.000
quote di tesseramento	1.383.543	21.289	1.404.832	1.940.000
totali	2.726.143	197.545	2.923.688	3.459.000
TOTALE ENTRATE	15.733.508	2.552.013	18.285.521	17.292.001
ENTRATE PROGETTI SPECIALI	BUDGET 2021	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2021	PREVENTIVO 2022
Entrate Golden Gala	1.000.000	322.003	1.322.003	1.143.800
Progetto Emaf	347.114	- 14.777	332.337	
Progetto Running Com. Europea	245.000	- 74.539	170.461	
Progetto Geolab	116.127		116.127	121.200
Progetto Bandiera Azzurra	-	12.000	12.000	
Totale Entrate Progetti Speciali	1.708.241	244.687	1.952.928	1.265.000
Controprestazioni	390.000	-	390.000	330.000
RICAVI DA CCRR	4.582.864	-	4.582.864	5.956.175
TOTALE GENERALE	22.414.613	2.896.700	25.311.313	24.843.176

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2022)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2022)
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				
SPA.B.01.03.01	Opere dell'ingegno (royalties), licenze d'uso, software	30.000,00	30.000,00		
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	40.000,00	40.000,00		
SPA.B.01.07.02	F.do amm.to migliorie beni di terzi				
Totale immobilizzazioni immateriali		70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
SPA.B.02.	<u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>				
SPA.B.02.02.01	Attrezzature sportive	50.000,00	50.000,00		
SPA.B.02.02.02	F.do amm.to Attrezzature sportive				
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	10.000,00	10.000,00		
SPA.B.02.04.02	Macchine d'ufficio	10.000,00	10.000,00		
SPA.B.02.04.03	Automezzi				
SPA.B.02.04.04	Altre immobilizzazioni materiali	30.000,00	30.000,00		
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 2022

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2022)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2022)
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				
Totale immobilizzazioni materiali		100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
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		170.000,00	170.000,00	0,00	0,00

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi Sport e salute				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	7.570.056,00	6.788.920,00	781.136,00	12%
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	5.156.099,00	5.706.099,00	-550.000,00	-10%
CEA.005	Contributi per progetto " Sport di Tutti "				
CEA.032	Proventi diversi		35.000,00	-35.000,00	-100%
CEA.100	Contributi CONI per il Club Olimpico		226.000,00	-226.000,00	-100%
CEA.101	Contributi CONI per medaglie olimpiche		1.440.000,00	-1.440.000,00	-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	552.346,00		
1.01	Totale Contributi Sport e salute	13.278.501,00	14.748.365,00	-1.469.864,00	-10%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti		202.948,00	-202.948,00	-100%
1.02	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	202.948,00	-202.948,00	-100%
1.03	Quote degli associati:				
CEA.007	Quote di affiliazione	137.000,00	138.000,00	-1.000,00	-1%
CEA.008	Quote di tesseramento	2.805.000,00	2.269.832,00	535.168,00	24%
CEA.009	Multe e tasse gara	115.000,00	91.000,00	24.000,00	26%
CEA.010	Diritti di segreteria	42.000,00	40.600,00	1.400,00	3%
CEA.012	Quote abbonamento alla rivista federale				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				
CEA.029	Quote abbonamento a pubblicazioni				
1.03	Totale Quote degli associati:	3.099.000,00	2.539.432,00	559.568,00	22%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
CEA.014	Contributi dalla Federazione Internazionale	25.000,00	22.896,00	2.104,00	9%
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni	121.200,00	623.549,00	-502.349,00	-81%
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	633.000,00	708.300,00	-75.300,00	-11%
CEA.017	Diritti televisivi	400.800,00	503.703,00	-102.903,00	-20%
CEA.018	Vendita di materiale promozionale				
CEA.019	Vendita biglietti	110.000,00	10.000,00	100.000,00	1.000%
CEA.600	Vendita di servizi				
1.04	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	1.290.000,00	1.868.448,00	-578.448,00	-31%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni		5.000,00	-5.000,00	-100%
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
CEA.017	Diritti televisivi	180.000,00	142.000,00	38.000,00	27%
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi				
1.05	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	180.000,00	147.000,00	33.000,00	22%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
CEA.020	Sponsors istituzionali	107.000,00	85.000,00	22.000,00	26%
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione	572.500,00	653.000,00	-80.500,00	-12%
CEA.022	Pubblicità su riviste federali				
1.06	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	679.500,00	738.000,00	-58.500,00	-8%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.010	Diritti di segreteria	260.000,00	233.100,00	26.900,00	12%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	70.000,00		70.000,00	
CEA.023	Plusvalenze				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	30.000,00	151.156,00	-121.156,00	-80%
CEA.028	Altre prestazioni da terzi				
CEA.040	Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci		100.000,00	-100.000,00	-100%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
1.07	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	360.000,00	484.256,00	-124.256,00	-26%
1.08	Contributi Comitato Italiano Paralimpico				
CEA.603	Contributo CIP				
1.08	Totale Contributi Comitato Italiano Paralimpico	0,00	0,00	0,00	
1.	Totale Attività Centrale	18.887.001,00	20.728.449,00	-1.841.448,00	-9%
	In % sul Valore della produzione	76,02%	81,89%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti	466.767,71	400.052,00	66.715,71	17%
2.02	Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	466.767,71	400.052,00	66.715,71	17%
2.03	Quote degli associati				
CEA.007	Quote di affiliazione	783.295,00	727.320,00	55.975,00	8%
CEA.008	Quote di tesseramento	1.819.487,07	1.659.627,18	159.859,89	10%
CEA.009	Multe e tasse gara	809.073,00	384.000,00	425.073,00	111%
CEA.010	Diritti di segreteria	277.896,00	205.490,00	72.406,00	35%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	207.900,00	72.800,00	135.100,00	186%
CEA.029	Quote abbonamento a pubblicazioni				
2.03	Totale Quote degli associati	3.897.651,07	3.049.237,18	848.413,89	28%
2.04	Ricavi da manifestazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	69.600,00	31.900,00	37.700,00	118%
CEA.017	Diritti televisivi				
CEA.018	Vendita di materiale promozionale				
CEA.019	Vendita biglietti				
2.04	Totale Ricavi da manifestazioni	69.600,00	31.900,00	37.700,00	118%
2.05	Altri ricavi della gestione				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	1.100.515,99	764.000,00	336.515,99	44%
CEA.019	Vendita biglietti				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo	5.000,00	5.000,00		
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	160.940,00	111.500,00	49.440,00	44%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
CEA.027	Fitti attivi e convenzioni con terzi	255.700,00	221.175,00	34.525,00	16%
2.05	Totale Altri ricavi della gestione	1.522.155,99	1.101.675,00	420.480,99	38%
2.	Totale Attività Struttura Territoriale	5.956.174,77	4.582.864,18	1.373.310,59	30%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	23,98%	18,11%		
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	24.843.175,77	25.311.313,18	-468.137,41	-2%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
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>				
<u>1.01.01.01.01</u>	<u>Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	1.354.000,00	800.099,00	553.901,00	69%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	70.000,00	108.500,00	-38.500,00	-35%
CEB.007	Premi di classifica	345.000,00	2.829.000,00	-2.484.000,00	-88%
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	3.000,00	2.500,00	500,00	20%
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	10.000,00	5.000,00	5.000,00	100%
<u>1.01.01.01.01</u>	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello	1.782.000,00	3.745.099,00	-1.963.099,00	-52%
<u>1.01.01.01.02</u>	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	1.328.000,00	930.500,00	397.500,00	43%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	5.000,00	10.000,00	-5.000,00	-50%
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	65.000,00	97.500,00	-32.500,00	-33%
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 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.065	Canoni ed oneri locativi				
1.01.01.01.02	Totale Allenamenti e stages	1.398.000,00	1.038.000,00	360.000,00	35%
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	1.660.000,00	1.294.000,00	366.000,00	28%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	330.000,00	280.000,00	50.000,00	18%
CEB.009	Compensi per distaccati Ministero				
1.01.01.01.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	1.990.000,00	1.574.000,00	416.000,00	26%
1.01.01.01.05	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche	25.000,00	17.000,00	8.000,00	47%
CEB.021	Borse di studio		226.000,00	-226.000,00	-100%
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti	1.550.000,00	631.000,00	919.000,00	146%
CEB.026	Tutela sanitaria	90.000,00	85.000,00	5.000,00	6%
1.01.01.01.05	Totale Interventi per gli atleti	1.665.000,00	959.000,00	706.000,00	74%
1.01.01.01.06	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.025	Spese controlli antidoping	75.000,00	65.000,00	10.000,00	15%
1.01.01.01.06	Totale Spese per antidoping	75.000,00	65.000,00	10.000,00	15%
1.01.01.01.	Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	6.910.000,00	7.381.099,00	-471.099,00	-6%
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	141.000,00		141.000,00	
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 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	80.000,00	107.500,00	-27.500,00	-26%
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.	221.000,00	107.500,00	113.500,00	106%
1.01.01.02.02	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	310.000,00	100.000,00	210.000,00	210%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	30.000,00	20.500,00	9.500,00	46%
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	65.000,00	97.500,00	-32.500,00	-33%
1.01.01.02.02	Totale Allenamenti e stages	405.000,00	218.000,00	187.000,00	86%
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	626.000,00	325.500,00	300.500,00	92%
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	300.000,00	280.000,00	20.000,00	7%
1.01.01.03.01	Totale Assicurazione	300.000,00	280.000,00	20.000,00	7%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
1.01.01.03.	Totale Assicurazioni Manifestaz. Sportive Intern.li/Nazionali	300.000,00	280.000,00	20.000,00	7%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	7.836.000,00	7.986.599,00	-150.599,00	-2%
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	275.800,00	402.284,00	-126.484,00	-31%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	65.000,00	90.000,00	-25.000,00	-28%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	35.000,00	90.000,00	-55.000,00	-61%
CEB.007	Premi di classifica	340.000,00	407.000,00	-67.000,00	-16%
CEB.008	Premi di assicurazione		511,00	-511,00	-100%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	352.200,00	337.750,00	14.450,00	4%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	1.000,00	5.500,00	-4.500,00	-82%
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		69.306,00	-69.306,00	-100%
CEB.017	Acquisto Biglietti	106.500,00	8.000,00	98.500,00	1.231%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	24.000,00	34.000,00	-10.000,00	-29%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	79.000,00	342.590,00	-263.590,00	-77%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	14.000,00	15.000,00	-1.000,00	-7%
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.031	Assistenza medica, antidoping				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	190.000,00	313.764,00	-123.764,00	-39%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)				
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	9.200,00	5.000,00	4.200,00	84%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica	120.025,00	105.000,00	15.025,00	14%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi		22.896,00	-22.896,00	-100%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni (Fondazione Roma 2024)	100.000,00		100.000,00	
1.01.02.01.	Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	1.711.725,00	2.248.601,00	-536.876,00	-24%
<u>1.01.02.02.</u>	<u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	166.500,00	184.690,00	-18.190,00	-10%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	20.000,00	10.000,00	10.000,00	100%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	5.000,00	10.000,00	-5.000,00	-50%
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	17.000,00	20.000,00	-3.000,00	-15%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	40.850,00	38.000,00	2.850,00	8%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	39.000,00	43.500,00	-4.500,00	-10%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	100.000,00	49.000,00	51.000,00	104%
CEB.016	Altre spese	94.500,00	568.180,00	-473.680,00	-83%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	11.000,00	10.000,00	1.000,00	10%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	87.500,00	60.644,00	26.856,00	44%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	2.000,00	10.000,00	-8.000,00	-80%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	26.000,00		26.000,00	
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica	10.000,00	18.000,00	-8.000,00	-44%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	2.000,00	10.000,00	-8.000,00	-80%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	621.350,00	1.032.014,00	-410.664,00	-40%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
<u>1.01.02.03.</u>	<u>Partecipazione ad organismi internazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.034	Quote di adesione ad organismi internazionali	1.500,00	500,00	1.000,00	200%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	15.000,00	11.500,00	3.500,00	30%
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	16.500,00	12.000,00	4.500,00	38%
<u>1.01.02.04.</u>	<u>Formazione ricerca e documentazione</u>				
<u>1.01.02.04.01.</u>	<u>Corsi di formaz.quadri tecnici</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00	1.000,00	4.000,00	400%
CEB.021	Borse di studio				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	20.000,00	3.000,00	17.000,00	567%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	47.000,00	40.500,00	6.500,00	16%
1.01.02.04.01.	Totale Corsi di formaz.quadri tecnici	72.000,00	44.500,00	27.500,00	62%
<u>1.01.02.04.03.</u>	<u>Corsi di formazione per altri soggetti</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	2.500,00	14.500,00	-12.000,00	-83%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.016	Altre spese	2.000,00	2.000,00		
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	34.000,00	18.000,00	16.000,00	89%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)				
CEB.054	Formazione di quadri tecnici ed altri soggetti	1.000,00	1.000,00		
1.01.02.04.03.	Totale Corsi di formazione per altri soggetti	39.500,00	35.500,00	4.000,00	11%
<u>1.01.02.04.04.</u>	<u>Ricerca e documentazione</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno		1.000,00	-1.000,00	-100%
CEB.016	Altre spese				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	9.000,00	4.000,00	5.000,00	125%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video	3.000,00	4.000,00	-1.000,00	-25%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	2.000,00	3.000,00	-1.000,00	-33%
1.01.02.04.04.	Totale Ricerca e documentazione	14.000,00	12.000,00	2.000,00	17%
1.01.02.04.	Totale Formazione ricerca e documentazione	125.500,00	92.000,00	33.500,00	36%
<u>1.01.02.05.</u>	<i>Promozione Sportiva</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	6.000,00	13.000,00	-7.000,00	-54%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	25.000,00	26.000,00	-1.000,00	-4%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze				
CEB.016	Altre spese	1.000,00	2.000,00	-1.000,00	-50%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	1.000,00	3.000,00	-2.000,00	-67%
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	4.000,00	61.000,00	-57.000,00	-93%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	197.500,00	70.216,00	127.284,00	181%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)		24.934,00	-24.934,00	-100%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica	70.000,00	90.450,00	-20.450,00	-23%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet		28.500,00	-28.500,00	-100%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.02.05.	Totale Promozione Sportiva	304.500,00	319.100,00	-14.600,00	-5%
<u>1.01.02.06.</u>	<i>Contributi per l'attività sportiva</i>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	1.409.500,00	2.733.711,00	-1.324.211,00	-48%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti				
1.01.02.06	Totale Contributi per l'attività sportiva	1.409.500,00	2.733.711,00	-1.324.211,00	-48%
<u>1.01.02.07.</u>	<i>Gestione impianti sportivi</i>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.016	Altre spese		6.000,00	-6.000,00	-100%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	45.000,00	70.000,00	-25.000,00	-36%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	25.000,00	56.000,00	-31.000,00	-55%
CEB.064	Utenze e servizi	10.000,00	27.000,00	-17.000,00	-63%
1.01.02.07	Totale Gestione impianti sportivi	80.000,00	159.000,00	-79.000,00	-50%
<u>1.01.02.09</u>	<u>Ammortamenti attività sportiva</u>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	135.000,00	155.000,00	-20.000,00	-13%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	182.000,00	170.000,00	12.000,00	7%
1.01.02.09	Totale Ammortamenti attività sportiva	317.000,00	325.000,00	-8.000,00	-2%
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	4.586.075,00	6.921.426,00	-2.335.351,00	-34%
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	12.422.075,00	14.908.025,00	-2.485.950,00	-17%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	51,18%	56,48%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	4.753.985,49	3.903.404,30	850.581,19	22%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	19,59%	14,79%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	17.176.060,49	18.811.429,30	-1.635.368,81	-9%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	69,14%	74,32%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	70,77%	71,26%		
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	2.007.140,00	1.852.095,84	155.044,16	8%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	35.933,00	55.000,00	-19.067,00	-35%
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	720.242,00	700.418,00	19.824,00	3%
CEB.076	Premi assicurativi personale	55.300,00	59.411,00	-4.111,00	-7%
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	151.934,00	145.263,00	6.671,00	5%
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione	10.000,00		10.000,00	
CEB.080	Collaboratori - compensi				
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali	2.658,00	5.154,00	-2.496,00	-48%
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	1.329.279,00	1.438.728,20	-109.449,20	-8%
CEB.201	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione straordinaria	39.600,00	20.672,96	18.927,04	92%
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex CONI Servizi SpA	474.717,00	532.530,00	-57.813,00	-11%
CEB.204	Indennità varie personale ex CONI Servizi SpA				
CEB.205	Premi di produzione personale ex CONI Servizi SpA	181.382,00	202.166,00	-20.784,00	-10%
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex CONI Servizi SpA	125.407,00	115.717,00	9.690,00	8%
CEB.207	Indennità varie personale già federale				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	314.026,00	329.675,00	-15.649,00	-5%
CEB.210	Accantonamento fondo di previdenza complementare (1%)				
CEB.300	Buoni pasto/ticket restaurant	50.000,00	116.594,00	-66.594,00	-57%
CEB.800	Interventi assistenziali al personale				
2.01.01	Totale Costi per il personale e collaborazioni	5.497.618,00	5.573.425,00	-75.807,00	-1%
2.01.02	<i>Organi e Commissioni federali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	48.000,00	53.000,00	-5.000,00	-9%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	47.000,00	35.000,00	12.000,00	34%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	30.000,00	25.000,00	5.000,00	20%
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	8.000,00	8.000,00		
CEB.090	Assemblea nazionale		145.000,00	-145.000,00	-100%
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali				
2.01.02	Totale Organi e Commissioni federali	133.000,00	266.000,00	-133.000,00	-50%
2.01.03.	<i>Costi per la comunicazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00	10.000,00	-5.000,00	-50%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	175.000,00	145.000,00	30.000,00	21%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	1.000,00	88.200,00	-87.200,00	-99%
CEB.093	Stampa e spedizione costo rivista federale	25.000,00	24.000,00	1.000,00	4%
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	8.000,00	19.000,00	-11.000,00	-58%
2.01.03.	Totale Costi per la comunicazione	214.000,00	286.200,00	-72.200,00	-25%
2.01.04.	<i>Costi generali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	21.900,00	38.000,00	-16.100,00	-42%
CEB.016	Altre spese	16.764,00	16.764,00		
CEB.030	Manutenzione ordinaria	1.500,00	1.000,00	500,00	50%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
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	6.000,00	6.000,00		
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali (costi per servizi da società)	83.273,00	135.788,00	-52.515,00	-39%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	133.267,00	73.908,00	59.359,00	80%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti)	15.000,00	111.725,00	-96.725,00	-87%
CEB.101	Spese postali e telefoniche	50.000,00	51.236,00	-1.236,00	-2%
CEB.105	Spese di rappresentanza	17.000,00	12.222,00	4.778,00	39%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	5.000,00	5.000,00		
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria	8.550,00		8.550,00	
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi				
2.01.04.	Totale Costi generali	358.254,00	451.643,00	-93.389,00	-21%
2.01.05	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	110.000,00	100.000,00	10.000,00	10%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	25.000,00	20.000,00	5.000,00	25%
2.01.05	Totale Ammortamenti per funzionamento	135.000,00	120.000,00	15.000,00	13%
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	6.337.872,00	6.697.268,00	-359.396,00	-5%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	26,11%	25,37%		

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	746.295,28	836.438,88	-90.143,60	-11%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	3,08%	3,17%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	7.084.167,28	7.533.706,88	-449.539,60	-6%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	28,52%	29,76%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	29,19%	28,54%		
3.	Accantonamenti				
3.01	Accantonamento per rischi ed oneri				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi ed oneri		35.000,00	-35.000,00	-100%
CEB.070	Accantonamento cause legali in corso				
3.01	Totale Accantonamento per rischi ed oneri	0,00	35.000,00	-35.000,00	-100%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>		0,13%		
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	35.000,00	-35.000,00	-100%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>		0,14%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>		0,13%		
4.	Oneri diversi di gestione				
4.01	Oneri diversi di gestione				
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	9.535,00	12.000,00	-2.465,00	-21%
CEB.150	n/d				
CEB.151	Perdite su crediti				
CEB.152	Sopravvenienze e insussistenze passive non iscrivibili in altre voci		5.000,00	-5.000,00	-100%
4.01	Totale Oneri diversi di gestione	9.535,00	17.000,00	-7.465,00	-44%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,04%	0,06%		
4.	Totale Oneri diversi di gestione	9.535,00	17.000,00	-7.465,00	-44%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,04%	0,07%		

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,04%	0,06%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	24.269.762,77	26.397.136,18	-2.127.373,41	-8%
	In % sul Valore della Produzione	97,69%	104,29%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	573.413,00	-1.085.823,00	1.659.236,00	-153%
	In % sul Valore della Produzione	2,31%	-4,29%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
CEC.	Proventi ed Oneri finanziari				
CEC.001	Interessi attivi	150,00		150,00	
CEC.004	diversi proventi finanziari				
CEC.002	Interessi passivi bancari	8.413,00		8.413,00	
CEC.005	diversi oneri finanziari	150,00	291,00	-141,00	-48%
CEC.	Totale Proventi ed Oneri finanziari	-8.413,00	-291,00	-8.122,00	2.791%
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	180.000,00		
CEE.003	IRES				
CEE.	Totale Imposte sul reddito	-180.000,00	-180.000,00	0,00	
	RISULTATO D'ESERCIZIO	385.000,00	-1.266.114,00	1.651.114,00	-130%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi Sport e salute	13.278.501,00	14.748.365,00	-1.469.864,00	-10%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	202.948,00	-202.948,00	-100%
1.03	Quote degli associati:	3.099.000,00	2.539.432,00	559.568,00	22%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	1.290.000,00	1.868.448,00	-578.448,00	-31%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	180.000,00	147.000,00	33.000,00	22%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	679.500,00	738.000,00	-58.500,00	-8%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria	360.000,00	484.256,00	-124.256,00	-26%
1.08	Contributi Comitato Italiano Paralimpico	0,00	0,00	0,00	
1.	Attività Centrale	18.887.001,00	20.728.449,00	-1.841.448,00	-9%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>76,02%</i>	<i>81,89%</i>		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	466.767,71	400.052,00	66.715,71	17%
2.03	Quote degli associati	3.897.651,07	3.049.237,18	848.413,89	28%
2.04	Ricavi da manifestazioni	69.600,00	31.900,00	37.700,00	118%
2.05	Altri ricavi della gestione	1.522.155,99	1.101.675,00	420.480,99	38%
2.	Attività Struttura Territoriale	5.956.174,77	4.582.864,18	1.373.310,59	30%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	<i>23,98%</i>	<i>18,11%</i>		
STP.	Stato Patrimoniale	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della produzione</i>				
	VALORE PRODUZIONE	24.843.175,77	25.311.313,18	-468.137,41	-2%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
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.	6.910.000,00	7.381.099,00	-471.099,00	-6%
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali	626.000,00	325.500,00	300.500,00	92%
1.01.01.03.	Assicurazioni Manifestaz. Sportive Intern.li/Nazionali	300.000,00	280.000,00	20.000,00	7%
1.01.01.1.	Totale Costi PO/AL	7.836.000,00	7.986.599,00	-150.599,00	-2%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.01.	Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	1.711.725,00	2.248.601,00	-536.876,00	-24%
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	621.350,00	1.032.014,00	-410.664,00	-40%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	16.500,00	12.000,00	4.500,00	38%
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	125.500,00	92.000,00	33.500,00	36%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	304.500,00	319.100,00	-14.600,00	-5%
1.01.02.06.	Contributi per l'attività sportiva	1.409.500,00	2.733.711,00	-1.324.211,00	-48%
1.01.02.07.	Gestione impianti sportivi	80.000,00	159.000,00	-79.000,00	-50%
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	317.000,00	325.000,00	-8.000,00	-2%
1.01.02.1.	Totale Costi attività sportiva	4.586.075,00	6.921.426,00	-2.335.351,00	-34%
1.01.04.01.	Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	0,00	0,00	0,00	
1.01.04.1.	Attività Sportiva Paralimpica	0,00	0,00	0,00	
1.01.1.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale	12.422.075,00	14.908.025,00	-2.485.950,00	-17%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	51,18%	56,48%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.1.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	4.753.985,49	3.903.404,30	850.581,19	22%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	19,59%	14,79%		
1.1.	ATTIVITA' SPORTIVA	17.176.060,49	18.811.429,30	-1.635.368,81	-9%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	69,14%	74,32%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	70,77%	71,26%		

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>				
2.01.01	Costi per il personale e collaborazioni	5.497.618,00	5.573.425,00	-75.807,00	-1%
2.01.02	Organi e Commissioni federali	133.000,00	266.000,00	-133.000,00	-50%
2.01.03.	Costi per la comunicazione	214.000,00	286.200,00	-72.200,00	-25%
2.01.04.	Costi generali	358.254,00	451.643,00	-93.389,00	-21%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento	135.000,00	120.000,00	15.000,00	13%
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>	6.337.872,00	6.697.268,00	-359.396,00	-5%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	26,11%	25,37%		
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	746.295,28	836.438,88	-90.143,60	-11%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	3,08%	3,17%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	7.084.167,28	7.533.706,88	-449.539,60	-6%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	28,52%	29,76%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	29,19%	28,54%		
3.01	<i>Accantonamento per rischi ed oneri</i>				
3.01	<i>Accantonamento per rischi ed oneri</i>	0,00	35.000,00	-35.000,00	-100%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>		0,13%		
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	35.000,00	-35.000,00	-100%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>		0,14%		

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>		0,13%		
4.01	Oneri diversi di gestione				
4.01	Oneri diversi di gestione	9.535,00	17.000,00	-7.465,00	-44%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,04%	0,06%		
4.	Oneri diversi di gestione	9.535,00	17.000,00	-7.465,00	-44%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,04%	0,07%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,04%	0,06%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	24.269.762,77	26.397.136,18	-2.127.373,41	-8%
	In % sul Valore della Produzione	97,69%	104,29%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	573.413,00	-1.085.823,00	1.659.236,00	-153%
	In % sul Valore della Produzione	2,31%	-4,29%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
CEC.	Proventi ed Oneri finanziari	-8.413,00	-291,00	-8.122,00	2.791%
CED.	Proventi ed Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	
CEE.	Imposte sul reddito	-180.000,00	-180.000,00	0,00	
	RISULTATO D'ESERCIZIO	385.000,00	-1.266.114,00	1.651.114,00	-130%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.01	<i>Attività agonistica</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	335.700,00	217.607,56	118.092,44	54%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	92.450,00	103.200,00	-10.750,00	-10%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	229.625,00	142.515,00	87.110,00	61%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	29.000,00	16.600,00	12.400,00	75%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	130.561,00	94.875,00	35.686,00	38%
CEB.006	Spese mediche	3.670,00	3.600,00	70,00	2%
CEB.007	Premi di classifica	49.800,00	24.700,00	25.100,00	102%
CEB.008	Premi di assicurazione	1.000,00	1.000,00		
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	51.250,00	34.779,29	16.470,71	47%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	39.189,51	5.700,00	33.489,51	588%
CEB.021	Borse di studio	66.250,00		66.250,00	
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	8.630,00	3.900,00	4.730,00	121%
1.02.01	Totale Attività agonistica	1.037.125,51	648.476,85	388.648,66	60%
1.02.02	<i>Organizzazione Manifestazione Sportive</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	201.600,00	117.000,00	84.600,00	72%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	362.670,00	293.800,00	68.870,00	23%
CEB.007	Premi di classifica	85.390,00	75.640,00	9.750,00	13%
CEB.008	Premi di assicurazione	7.200,00	9.895,00	-2.695,00	-27%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	42.500,00	38.300,00	4.200,00	11%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	126.150,00	109.300,00	16.850,00	15%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	381.076,12	372.785,00	8.291,12	2%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	11.200,00	1.500,00	9.700,00	647%
CEB.016	Altre spese	60.100,00	44.714,81	15.385,19	34%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	62.176,99	55.272,18	6.904,81	12%

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti	47.750,00	28.751,40	18.998,60	66%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	40.300,00	37.000,00	3.300,00	9%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	47.262,00	19.900,00	27.362,00	137%
CEB.029	Corrispettivo per ingaggio squadre partecipanti				
CEB.030	Manutenzione ordinaria	9.100,00	11.300,00	-2.200,00	-19%
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	73.400,00	56.200,00	17.200,00	31%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	49.000,00	35.000,00	14.000,00	40%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	26.380,00	22.550,00	3.830,00	17%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni (Fondazione Roma 2024)				
1.02.02	Totale Organizzazione	1.633.255,11	1.328.908,39	304.346,72	23%
1.02.03	Corsi di formazione				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	20.720,00	8.900,00	11.820,00	133%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	62.230,00	55.600,00	6.630,00	12%
CEB.016	Altre spese	5.000,00	2.000,00	3.000,00	150%
CEB.021	Borse di studio				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	34.700,00	3.100,00	31.600,00	1.019%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	5.500,00	2.100,00	3.400,00	162%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici ed altri soggetti	1.500,00	800,00	700,00	88%
1.02.03	Totale Corsi di formazione	129.650,00	72.500,00	57.150,00	79%
1.02.04	Promozione Sportiva				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	55.300,00	30.200,00	25.100,00	83%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	74.923,00	58.900,00	16.023,00	27%
CEB.008	Premi di assicurazione	20.000,00	12.250,00	7.750,00	63%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	31.750,00	31.000,00	750,00	2%

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	591.175,20	404.700,00	186.475,20	46%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	45.196,22	323.297,40	-278.101,18	-86%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	2.000,00	4.750,00	-2.750,00	-58%
CEB.046	Organizz. e/o partecipaz. a Giochi Sportivi Studenteschi	8.300,00	8.300,00		
CEB.048	Sport nella scuola	27.200,00	18.200,00	9.000,00	49%
CEB.049	Organiz. e/o partecipaz. a manif. a carattere sociale	14.500,00	1.300,00	13.200,00	1.015%
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda	6.500,00	6.000,00	500,00	8%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	61.000,00	53.000,00	8.000,00	15%
1.02.04	Totale Promozione Sportiva	937.844,42	951.897,40	-14.052,98	-1%
1.02.05	<i>Contributi all'attività sportiva</i>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	410.550,00	342.450,00	68.100,00	20%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti	21.500,00	1.100,00	20.400,00	1.855%
1.02.05	Totale Contributi all'attività sportiva	432.050,00	343.550,00	88.500,00	26%
1.02.06	<i>Gestione impianti sportivi</i>				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	9.840,00	18.000,00	-8.160,00	-45%
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.016	Altre spese	204.182,77	195.400,00	8.782,77	4%
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza	194.811,80	149.700,00	45.111,80	30%
CEB.064	Utenze e servizi	152.700,00	156.500,00	-3.800,00	-2%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	22.525,88	38.471,66	-15.945,78	-41%
1.02.06	Totale Gestione impianti sportivi	584.060,45	558.071,66	25.988,79	5%
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	4.753.985,49	3.903.404,30	850.581,19	22%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	4.753.985,49	3.903.404,30	850.581,19	22%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.01	<i>Costi per i collaboratori</i>				
CEB.080	Collaboratori - compensi	25.700,00	90.658,00	-64.958,00	-72%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali				
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL				
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni	2.500,00	1.500,00	1.000,00	67%
2.02.01	Totale Costi per i collaboratori	28.200,00	92.158,00	-63.958,00	-69%
2.02.02	<i>Organi e Commissioni</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	72.762,40	60.660,00	12.102,40	20%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	34.500,00	35.000,00	-500,00	-1%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	42.687,60	40.125,20	2.562,40	6%
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva				
CEB.109	Assemblea regionale	5.400,00	49.000,00	-43.600,00	-89%
CEB.110	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Regionali	5.000,00	1.500,00	3.500,00	233%
2.02.02	Totale Organi e Commissioni	160.350,00	186.285,20	-25.935,20	-14%
2.02.03	<i>Costi generali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	27.100,00	25.400,00	1.700,00	7%
CEB.008	Premi di assicurazione	32.149,99	34.246,00	-2.096,01	-6%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	30.030,00	15.450,00	14.580,00	94%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	1.400,00	1.100,00	300,00	27%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	62.829,29	68.198,60	-5.369,31	-8%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	48.055,00	53.550,00	-5.495,00	-10%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	31.750,00	21.100,00	10.650,00	50%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	15.800,00	19.000,00	-3.200,00	-17%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	18.900,00	18.400,00	500,00	3%
CEB.064	Utenze e servizi	24.650,00	16.509,36	8.140,64	49%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	54.131,00	31.706,72	22.424,28	71%

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali (costi per servizi da società)	23.500,00	46.000,00	-22.500,00	-49%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	65.250,00	65.550,00	-300,00	0%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti)	14.500,00	17.300,00	-2.800,00	-16%
CEB.101	Spese postali e telefoniche	59.950,00	78.700,00	-18.750,00	-24%
CEB.105	Spese di rappresentanza	20.250,00	19.200,00	1.050,00	5%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	15.850,00	16.310,00	-460,00	-3%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	11.650,00	10.275,00	1.375,00	13%
2.02.03	Totale Costi generali	557.745,28	557.995,68	-250,40	0%
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	746.295,28	836.438,88	-90.143,60	-11%
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	746.295,28	836.438,88	-90.143,60	-11%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	5.500.280,77	4.739.843,18	760.437,59	16%

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO RIEPILOGATIVO)
ESERCIZIO 2022

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2022	Preventivo Economico Aggiornato 2021	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>				
1.02.01	Attività agonistica	1.037.125,51	648.476,85	388.648,66	60%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive	1.633.255,11	1.328.908,39	304.346,72	23%
1.02.03	Corsi di formazione	129.650,00	72.500,00	57.150,00	79%
1.02.04	Promozione Sportiva	937.844,42	951.897,40	-14.052,98	-1%
1.02.05	Contributi all'attività sportiva	432.050,00	343.550,00	88.500,00	26%
1.02.06	Gestione impianti sportivi	584.060,45	558.071,66	25.988,79	5%
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>	4.753.985,49	3.903.404,30	850.581,19	22%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	4.753.985,49	3.903.404,30	850.581,19	22%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.01	Costi per i collaboratori	28.200,00	92.158,00	-63.958,00	-69%
2.02.02	Organi e Commissioni	160.350,00	186.285,20	-25.935,20	-14%
2.02.03	Costi generali	557.745,28	557.995,68	-250,40	0%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	746.295,28	836.438,88	-90.143,60	-11%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	746.295,28	836.438,88	-90.143,60	-11%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	5.500.280,77	4.739.843,18	760.437,59	16%

Rendiconto finanziario

	Descrizione entrate / uscite	2022	2021
A)	SALDO INIZIALE DI TESORERIA	€ 4.547.248	€ 5.366.740
	FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE DI ESERCIZI PRECEDENTI:		
	+ incassi di crediti da esercizi precedenti	1.300.000	2.000.000
	- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	- 2.000.000	- 5.300.000
B)	SALDO FLUSSI DI TESORERIA DA ESERCIZI PRECEDENTI	-€ 700.000	-€ 3.300.000
	FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE DELL'ESERCIZIO CORRENTE:		
	Incassi da gestione economica		
	da contributi dal CONI	12.726.155	12.497.365
	da contributi dallo stato, regioni ed enti	-	-
	da quote dagli associati	1.980.000	1.488.143
	da ricavi da manifestazioni internazionali	980.000	1.350.000
	da ricavi da manifestazioni nazionali	100.000	100.000
	da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	300.000	490.000
	da altri ricavi della gestione ordinaria	190.000	150.000
	da organizzazione territoriale	4.100.000	3.800.000
	Totale incassi da gestione economica	€ 20.376.155	€ 19.875.508
	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	150	-
	Totale entrate da gestione finanziaria	€ 150	€ -
C1)	Totale flussi in entrata dell'esercizio corrente	€ 20.376.305	€ 19.875.508
	Uscite da gestione economica		
	per attività sportiva centrale	8.300.000	8.000.000
	per attività sportiva periferica	4.300.000	3.100.000
	per funzionamento centrale	5.800.000	5.200.000
	per funzionamento periferico	700.000	690.000
	per imposte	180.000	180.000
	Totale pagamenti da gestione economica	€ 19.280.000	€ 17.170.000
	Uscite da investimenti		
	per immobilizzazioni materiali	100.000	140.000
	per immobilizzazioni immateriali	70.000	85.000
	per immobilizzazioni finanziarie		
	per attività finanziarie non immobilizzate		
	Totale pagamenti da investimenti	€ 170.000	€ 225.000
	Uscite da gestione finanziaria		
	per rimborso mutui	45.184	
	per rimborso prestiti		
	da interessi passivi bancari/postali		
	Totale uscite da gestione finanziaria	€ 45.184	€ -
C2)	Totale flussi in uscita dell'esercizio corrente	€ 19.495.184	€ 17.395.000
D)= C1-C2	SALDO FLUSSI DA GESTIONE DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 881.121	€ 2.480.508
E)= A+B+D	SALDO FINALE DI TESORERIA AL 31/12	€ 4.728.369	€ 4.547.248

**Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti
al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2022
della Federazione Italiana di Atletica Leggera
Sede Legale in Roma, Via Flaminia Nuova 830
Codice Fiscale 05289680588 P. IVA 01384571004
(allegata al verbale n. I del 11 gennaio 2022)**

Il Bilancio di previsione 2022 è stato approvato, con Delibera n. 112 dal Consiglio Federale nella riunione del 29 dicembre 2021, 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 conto delle decisioni assunte dal Consiglio Federale in occasione della approvazione della III^a Variazione al Bilancio di Previsione 2021 che riduce il fondo di dotazione della Federazione a €387.411,00. Con la Variazione *de quo* il Consiglio assumeva "l'impegno di ricostituire il fondo di dotazione minimo, così come definito dalla citata circolare (Circolare n. 3 del 11 ottobre 2005 ndr) in sede di redazione del Bilancio Preventivo 2022; tale documento, pertanto, dovrà chiudere con un avanzo almeno pari ad € 383.254, importo che consente di ripristinare il fondo di dotazione minimo e pari ad € 770.665".

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.

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;
 - Congruità dei costi, degli investimenti e dei finanziamenti;
 - 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 2022.

Il Bilancio di Previsione 2022, 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 2022 risulta composto:

- Dal quadro riepilogativo che espone i principali aggregati di costi e ricavi;

- Dal quadro analitico, che espone i costi ed i ricavi dettagliati.

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 2022 sono stati confrontati con i valori del Preventivo 2021 assestato.

RICAVI

Il "Preventivo Economico 2022" riepilogativo così risulta:

Programmi	2022 iniziale	2021 assestato
Contributi Sport e Salute	13.278.501	14.748.365
Contributo Stato Regioni Enti Locali		90.948
Quote degli associati	3.099.000	2.539.432
Ricavi da manifestazioni	1.470.000	2.015.488
Pubblicità e sponsorizzazioni	679.500	738.000
Altri ricavi e proventi	360.000	484.256
Ricavi Comitati regionali	5.956.175	4.582.864
TOTALE	24.843.176	25.311.313

Il Collegio ha proceduto alla verifica delle previsioni dei ricavi sulla base della documentazione prodotta:

1) CONTRIBUTI SPORT e SALUTE

Il Collegio ha verificato che Sport e Salute, nella seduta del 21.12.2021, ha assegnato alla Federazione un contributo totale pari ad € 13.278.501, di cui € 5.156.099 destinati per PO/AL. La differenza, pari € 7.570.056 è liberamente allocabile. Il Collegio prende atto, altresì, che il contributo di € 552.346,00, relativo alla nota di Sport e Salute spa del 2021, per progetti speciali volti alla promozione e alla attività sportiva sul territorio, è stato riscontato per l'anno 2022 e, conseguentemente, il contributo di che trattasi deve essere allocato per competenza nell'anno 2022. I contributi di Sport e Salute allocati nel budget 2022 sono

ATTIVITA' PO/AL	€	5.156.099,00
PROGETTO SPORT PER TUTTI	€	552.346,00
CONTRIBUTO IN AUTONOMIA GESTIONALE	€	7.570.056,00
TOTALE	€	13.278.501,00

2) SPONSORIZZAZIONI, PUBBLICITA' E DIRITTI

Al Collegio vengono consegnati i contratti stipulati con:

Asics (contratto in essere a far data dal 22.01.2021)	€	242.500
Uliveto (contratto del 24.12.2022, prot. 3/2022)	€	50.000
TUA Assicurazioni	€	42.500
Italia Ortofrutta	€	14.500

(i contratti con TUA Assicurazioni e Italia Ortofrutta sono direttamente ascrivibili alle pattuizioni stabilite dal III^a accordo integrativo con Infront srl del 30 giugno 2021, art. 3.b, III paragrafo)

Contributo Internazionale EAA	€	25.000
-------------------------------	---	--------

La quantificazione del contributo è stata effettuata sulla base dello storico incassato dagli Organismi internazionali nei precedenti esercizi. Per quanto riferibile ai diritti, la Federazione ha allocato € 180.000 per entrate RAI sulla base delle note trasmesse per posta elettronica dalla responsabile "Accounting" della Rai, con le quali si stabiliva, quale corrispettivo, in favore di FIDAL, per le manifestazioni di atletica leggera, concordate sulla base delle manifestazioni dell'anno 2021, un importo di € 180.000, 00 per l'anno 2022 e € 200.000,00 per l'anno 2023.

3) QUOTE DEGLI ASSOCIATI

Le entrate proprie, stimate per l'esercizio 2022 sono pari ad euro 6.996.651, valore che tiene conto anche della parte assegnata ai Comitati Regionali, e che registra un marcato incremento rispetto al preventivo aggiornato 2021 nella misura di euro 1.407.982 riconducibile essenzialmente alla situazione verificatasi nell'anno 2021, ancora caratterizzato dal perdurare della pandemia da Covid 19, il che ha ridotto le quote di affiliazione e tesseramento oltre che il numero di manifestazioni, e quindi di riflesso l'importo delle "tasse gare". Al Collegio è stata trasmessa una relazione esplicativa della stima delle entrate proprie della Federazione che illustra adeguatamente, con criteri di attendibilità, la formazione delle voci di entrata di che trattasi, di seguito riepilogati in dettaglio :

Quote di affiliazione	920.295
Quote di tesseramento	4.624.487
Multe e tasse gara	924.073
Diritti di segreteria	319.896
Quote iscrizione a corsi	207.900
TOTALE	6.996.651

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 1.143.800, con un decremento rispetto all'assestato dell'anno precedente pari ad euro 178.203, cui corrispondono voci di costo per euro 950.000.

5) ATTIVITA' STRUTTURA TERRITORIALE

Le entrate delle strutture territoriali stimate per l'esercizio 2022 sono pari ad euro 5.946.174,70 che include euro 3.897.651,00 per quote associati che hanno trovato allocazione nell'apposita sezione (cfr. punto 3). La differenza, pari ad € 2.058.523,70 è imputabile alle seguenti voci di entrata:

contributi Stato ed Enti Locali	€ 466.767,71,
quote iscrizioni corsi	€ 1.100.515,99
vendite pubblicazioni	€ 5.000,00
recupero e rimborsi da terzi	€ 160.940,00
fitti attivi e convenzioni	€ 255.700,00
pubblicità	€ 69.600,00
Totale	€ 2.058.523,70,

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 2022 troverà un ulteriore risparmio. Ciò premesso il Collegio prende in esame le principali variazioni in termini percentuali, rispetto all'esercizio 2021, di seguito evidenziate:

1) PREPARAZIONE OLIMPICA ALTO LIVELLO	- 6%
2) RAPPRESENTATIVE NAZIONALI	+ 92%
3) ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI	- 24%
4) ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI	- 40%
5) PARTECIPAZIONE AD ORGANISMI INTERNAZIONALI	+ 38%

6) FORMAZIONE, RICERCA E DOCUMENTAZIONE	+ 36%
7) PROMOZIONE SPORTIVA	- 5%
8) CONTRIBUTI PER L'ATTIVITA' SPORTIVA	- 48 %
9) GESTIONE IMPIANTI	- 50%
10) AMMORTAMENTI ATTIVITA' SPORTIVA	- 2%

Il Collegio prende atto che:

- La quota di competenza relativa al Trattamento di Fine Rapporto del Personale dipendente della Federazione, prevista per € 277.341, 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 135.000, mentre la quota di ammortamento per l'attività sportiva è pari ad € 317.000,00. 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)	- 1%
12) ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI	- 50%
13) COSTI PER LA COMUNICAZIONE	- 25%
14) COSTI GENERALI	- 21%

Il Collegio prende atto della riduzione complessiva dei costi della produzione per un ammontare complessivo di € 2.127.373.

Il Collegio, in ordine ai costi rappresentati nel Budget 2022, ha verificato la congruità, l'opportunità e la conseguente coerenza degli stessi all'attività istituzionale della Federazione.

Il Collegio procede, quindi, all'analisi del prospetto che illustra "*Pianificazione degli investimenti/Disinvestimenti*".

Le previsioni di investimento per il 2022 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 70.000,00 riguardano l'acquisto di opere di ingegno, *royalties*, licenze d'uso e *software* e migliorie beni di terzi.

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 170.000,00
- Che il saldo finale di tesoreria, presunto al 31.12.2022, ammonta ad euro 4.728.369 superiore, quindi di euro 181.121 rispetto al saldo finale di tesoreria al 31.12.2021.

Il totale di flussi in uscita previsti per l'anno 2022 è pari ad euro 19.495.184 mentre il saldo da flussi relativi alla gestione dell'esercizio è pari :

flussi in entrata	euro 20.376.305
flussi in uscita	euro 19.495.184
totale flussi da gestione	euro 881.121

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 la cui attendibilità è riconducibile alla sottoscrizione degli stessi fatto salvo quanto espresso in ordine al contratto con la RAI.

VERIFICATA

La documentazione predisposta dal Consiglio Federale relativa al "*Bilancio di Previsione 2022*" 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 2022, 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 periodicamente le voci di entrate "proprie" della Federazione in quanto sostenute da stima;
- di monitorare costantemente le voci di spesa dei Comitati Regionali e la loro corrispondenza rispetto al dato previsionale trasmesso ai fini della redazione del budget 2022, ovviamente nel rispetto dell'art. 24 dello Statuto Federale dove si riconosce ai vari Comitati una "*autonomia contabile, gestionale, amministrativa, programmatica e contrattuale*".

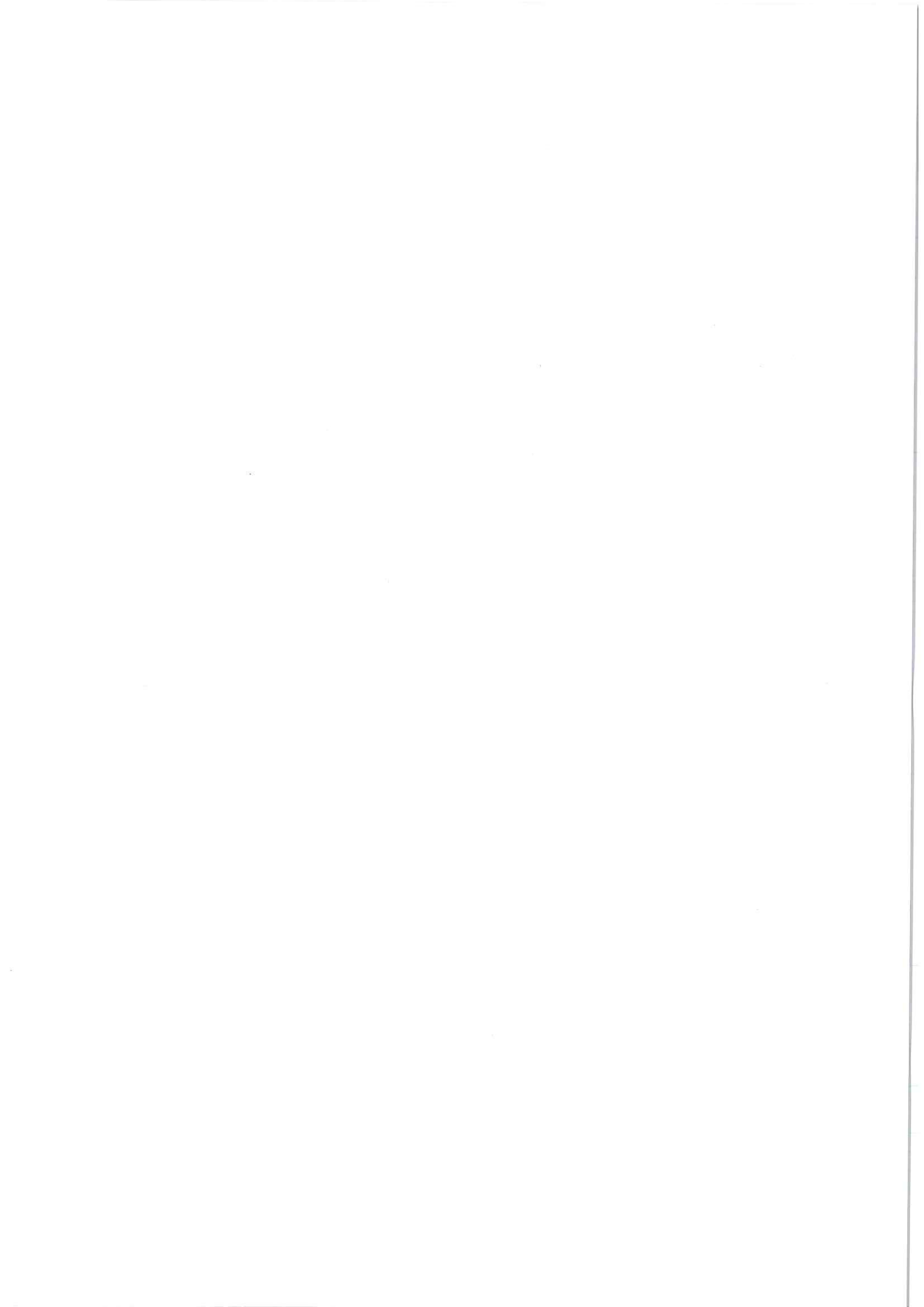
ESPRIME

Parere favorevole sull'approvazione del Consiglio federale del Bilancio di Previsione 2022, ferme restando le raccomandazioni sopra formulate.

Roma, 11.01.2022

Per il Collegio dei Revisori dei Conti
IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
Dott. Angelo Raffaele Guida





Bilancio di previsione 2022 - rev. 27.12

BILANCIO PREVISIONE 2022				
PROGETTI	RICAVI da TERZI	RICAVI da FIDAL	COSTI	RISULTATO DI GESTIONE
MANIFESTAZIONI SPORTIVE (campionati federali e meeting)	10.000 €	306.935 €	306.935 €	10.000 €
MAGAZZINO		105.034 €	105.034 €	0 €
SERVIZI INFORMATICI		193.160 €	193.160 €	0 €
WEB TV		52.127 €	52.127 €	0 €
VIAGGI		146.783 €	146.783 €	0 €
EVENTI EXTRA FIDAL	95.000 €		80.750 €	14.250 €
SERVIZI A TERZI (corsi di formazione; stampa pettorali; Ansmes)	5.000 €		4.500 €	500 €
SERVIZI ON LINE (tesseramento e accessi database)	45.000 €		31.500 €	13.500 €
BANDIERA AZZURRA	20.000 €		16.000 €	4.000 €
SERVIZI EXTRA CONTRATTO FIDAL	10.000 €		9.500 €	500 €
TOTALI	185.000	804.039	946.289	42.750