



FEDERAZIONE ITALIANA
DI ATLETICA LEGGERA

DELIBERA DEL CONSIGLIO FEDERALE n. I del gennaio 2023

OGGETTO: Preventivo Economico 2023 - Approvazione

**IL CONSIGLIO
FEDERALE**

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

ESAMINATA la documentazione riferita all'esercizio 2023, costituita da un prospetto di Bilancio preventivo aggregato per fonti di finanziamento;

DELIBERA

di approvare il Preventivo Economico 2023 corredata dagli schemi di cui in premessa da trasmettere al Collegio dei Revisori dei Conti per il parere di competenza

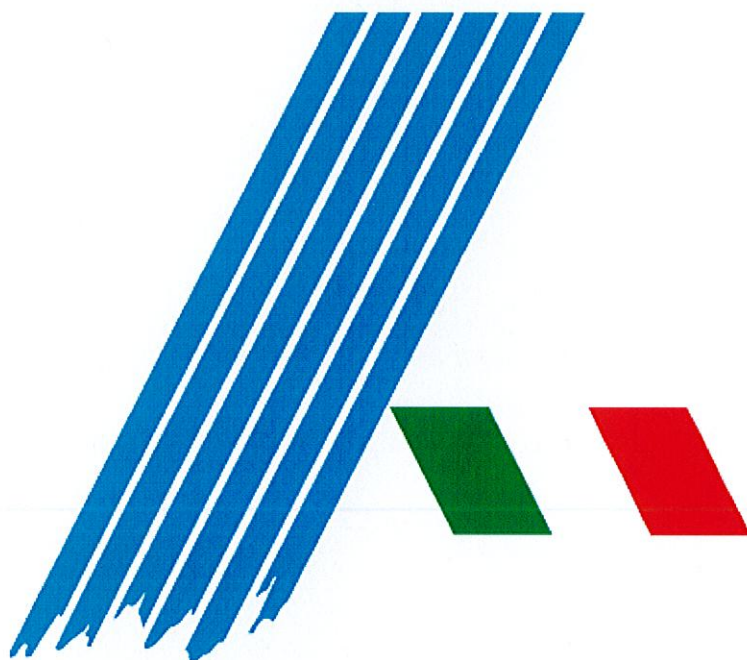
Il Segretario Generale

Alessandro Londi

Il Presidente

Stefano Mei

BUDGET 2023



FEDERAZIONE ITALIANA
DI ATLETICA LEGGERA

16 GENNAIO
2023

Consiglio Federale

BUDGET 2023

CONSIGLIO FEDERALE

PREMESSA

Il budget 2023, 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 del CONI e 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 2023 vengono raffrontati con quelli del budget 2022, aggiornato alla seconda nota di variazione, approvata dal Consiglio Federale in data 28 novembre 2022. 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 2023 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. È importante precisare ed evidenziare che i contributi di Sport e Salute SpA sono stati finalizzati nel rispetto della destinazione.

Budget 2023

Il budget 2023 prevede un risultato in pareggio (a fronte di una perdita stimata nel Budget aggiornato 2022 di 770.143 €). La seguente tabella pone a confronto il budget iniziale 2022, il budget aggiornato alla seconda nota di variazione e il Budget 2023.

	Budget 2022	Budget aggiornato 2022	Budget 2023
Valore della Produzione	24.843.176	32.893.413	30.625.479
<i>Costi Attività Sportiva</i>	<i>16.859.060</i>	<i>25.312.288</i>	<i>22.264.511</i>
<i>Costi di Funzionamento</i>	<i>6.949.167</i>	<i>7.701.320</i>	<i>7.737.086</i>
Margine operativo lordo	1.034.949	-120.195	623.882
<i>Ammortamenti</i>	<i>452.000</i>	<i>452.000</i>	<i>431.404</i>
<i>Oneri Diversi di Gestione</i>	<i>9.536</i>	<i>9.535</i>	<i>10.000</i>
<i>Varie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Costi Produzione	24.269.763	33.475.143	30.443.001
Margine operativo netto	573.413	-581.730	182.478
<i>Proventi finanziari</i>	<i>150</i>	<i>150</i>	<i>160</i>
Risultato operativo	573.563	-581.580	182.638
<i>Oneri finanziari</i>	<i>8.563</i>	<i>8.563</i>	<i>2.638</i>
Risultato ante imposte	565.000	-590.143	180.000
<i>Tasse e imposte</i>	<i>180.000</i>	<i>180.000</i>	<i>180.000</i>
Risultato d'esercizio	385.000	-770.143	0

Le componenti che hanno determinato i valori ed i costi sotto rappresentati, sono dettagliatamente espone nel "quadro analitico" degli allegati, ivi compresa la situazione dell'organizzazione territoriale. Gli stanziamenti previsionali dei ricavi sono iscritti previo accertamento della loro attendibilità, secondo un generale criterio di prudenza nell'appostare le previsioni di entrata, mentre quelli relativi ai costi sono iscritti in relazione a programmi definiti che ricomprendono più progetti.

	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023	Delta
Valore della Produzione				
1) Contributi Sport e Salute	13.278.501	20.855.701	17.975.182	-2.880.519
2) Contributi Stato, Enti Pubblici, altri Enti	0	273.691	0	-273.691
3) Quote degli associati	3.099.000	2.809.000	2.763.480	-45.520
4) Ricavi da manifestazioni internazionali	1.290.000	1.753.846	1.405.711	-348.135
5) Ricavi da Manifestazioni Nazionali	180.000	185.500	200.000	14.500
6) Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	679.500	699.500	1.788.785	1.089.285
7) Altri ricavi della gestione ordinaria	360.000	360.000	400.000	40.000
Valore della Produzione Attività Centrale	18.887.001	26.937.238	24.533.158	-2.404.080
Valore della Produzione Attività Territoriale	5.956.175	5.956.175	6.092.321	136.146
A Valore della Produzione	24.843.176	32.893.413	30.625.479	-2.267.934
B1 Costi Attività Sportiva				
1) Attività Naz. ed Int.le P.O. e A.L.	6.910.000	7.800.800	7.770.143	-30.657
2) Attività Rappresentative Nazionali	626.000	606.712	882.102	275.390
3) Assicurazioni Manifestazioni Naz. Int.li	300.000	300.000	238.888	-61.112
TOTALE P.O. A.L.	7.836.000	8.707.512	8.891.133	183.621
ATTIVITA' SPORTIVA				
4) Organizzazione manifestazioni sportive Int.li	1.711.725	2.274.511	1.973.736	-300.775
5) Organizzazione manifestazioni sportive Naz.li	621.350	906.091	588.450	-317.641
6) Partecipazione Organismi Int.li	16.500	16.500	18.000	1.500
7) Formazione, Ricerca e Documentazione	125.500	168.500	166.430	-2.070
8) Promozione Sportiva	304.500	6.955.089	4.199.453	-2.755.636
9) Contributi per l'attività sportiva	1.409.500	1.658.200	1.528.775	-129.425
10) Gestione Impianti Sportivi	80.000	170.000	95.000	-75.000
11) Altri costi per l'attività sportiva				
Costi Attività Sportiva Centrale	12.105.075	20.856.403	17.460.977	-3.395.426
Costi Attività Sportiva Territoriale	4.753.985	4.455.885	4.803.534	347.649
B1 Costi Attività Sportiva	16.859.060	25.312.288	22.264.511	-3.047.777
B2 Costi Funzionamento				
12) Personale e/o collaboratori	5.497.618	5.566.836	5.711.889	145.053
13) Organi e Commissioni federali	133.000	160.000	147.000	-13.000
14) Costi per la comunicazione	214.000	728.010	718.040	-9.970
15) Costi generali	358.254	500.179	389.370	-110.809
Costi di funzionamento Attività Centrale	6.202.872	6.955.025	6.966.299	11.274
Costi di Funzionamento Attività Territoriale	746.295	746.295	770.787	24.492
B2 Costi Funzionamento	6.949.167	7.701.320	7.737.086	35.766
Margine operativo lordo	A-B1-B2	1.034.949	-120.195	623.882
B3) Ammortamenti attività sportiva		317.000	317.000	341.599
B4) Ammortamenti funzionamento		135.000	135.000	89.805
B5) Accantonamento Rischi e oneri		0	0	0
B6) Oneri diversi di gestione		9.536	9.535	10.000
B Costi della Produzione	24.269.763	33.475.143	30.443.001	-3.032.142
Margine operativo netto	A-B	573.413	-581.730	182.478
C Proventi finanziari		150	150	160
Risultato operativo	A-B+C	573.563	-581.580	182.638
D Oneri finanziari		8.563	8.563	2.638
Risultato ante imposte	A-B+C-D	565.000	-590.143	180.000
E Tasse e imposte		180.000	180.000	0
Risultato d'esercizio		385.000	-770.143	0

AUTOFINANZIAMENTO

Rispetto al budget aggiornato 2022 la percentuale di autofinanziamento è incrementata dal 37% al 41%.

Autofinanziamento	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023
<i>1) Contributi Sport e Salute e CONI</i>	13.278.501	20.855.701	17.975.182
Totale	13.278.501	20.855.701	17.975.182
<i>1) Contributi Stato, Enti Pubblici, altri Enti</i>	0	273.691	0
<i>2) Quote degli associati</i>	3.099.000	2.809.000	2.763.480
<i>3) Ricavi da manifestazioni internazionali</i>	1.290.000	1.753.846	1.405.711
<i>4) Ricavi da Manifestazioni Nazionali</i>	180.000	185.500	200.000
<i>5) Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni</i>	679.500	699.500	1.788.785
<i>6) Altri ricavi della gestione ordinaria</i>	360.000	360.000	400.000
Totale ricavi propri sede centrale	5.608.500	6.081.537	6.557.976
Totale ricavi propri territorio	5.956.175	5.956.175	6.092.321
TOTALE RICAVI PROPRI	11.564.675	12.037.712	12.650.297

Valore della Produzione	24.843.176	32.893.413	30.625.479
<i>Autofinanziamento Percentuale</i>	47%	37%	41%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione complessivo previsto per il 2023 è pari a € 30.625.479 con un decremento rispetto all'esercizio 2022 aggiornato (€ 32.893.413) di € 2.267.934 (-7%).

Le entrate dell'attività centrale prevedono un decremento, rispetto al 2022, di € 2.404.080 (-9%) registrando diminuzioni in quasi tutti i programmi ad eccezione di quelli relativi ai ricavi da pubblicità e sponsorizzazione per € 1.089.285, ai ricavi da manifestazioni nazionali per € 14.500 e agli altri ricavi da gestione ordinaria per € 40.000.

Il decremento previsto è dovuto principalmente alle seguenti concause: - Riduzione del 14% sui contributi CONI/Sport e Salute Spa ricevuti nel 2022; - Azzeramento della previsione di entrata da Contributi Stato, Regioni e Enti locali; - Riduzione del 2% sulla previsione di entrata per quote degli associati; - Riduzione del 20% sui ricavi da Manifestazioni Internazionali.

Il budget di previsione 2023 Attività Territoriale prevede ricavi pari a € 6.092.321 in aumento del 2% rispetto al budget aggiornato 2022, dovuto principalmente alle seguenti concause: - Diminuzione del 36% della previsione di entrata da Contributi Stato, Regioni e Enti locali; - Aumento del 10% sulla previsione di entrata per quote degli associati; - Diminuzione del 42% sui ricavi da Manifestazioni; - Diminuzione del 4% di altri ricavi della gestione ordinaria.

Di seguito tabella riportante il dettaglio di tutte le voci di ricavo per programmi.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023	Delta
1) Contributi Sport e Salute e CONI	13.278.501	20.855.701	17.975.182	-2.880.519
<i>a) Funzionamento ed attività sportiva</i>	7.570.056	7.570.056	7.184.417	-385.639
<i>b) P.O. e Alto Livello</i>	5.156.099	5.156.099	5.789.024	632.925
<i>c) Contributi CONI per il Club Olimpico</i>	0	258.000	0	-258.000
<i>d) Contributi CONI per medaglie Campionati Mondiali Juniores</i>	0	2.300	0	-2.300
<i>e) Altri Contributi Sport e Salute</i>	552.346	555.597	0	-555.597
<i>f) Contributi Sport e Salute dedicati all'informatizzazione aziendale</i>	0	53.500	0	-53.500
<i>g) Contributi progetti speciali</i>	0	7.250.149	5.001.741	-2.248.408
<i>h) Contributi piano di formazione</i>	0	10.000	0	-10.000
2) Contributi Stato, Enti Pubblici, altri Enti	0	273.691	0	-273.691
3) Quote degli associati	3.099.000	2.809.000	2.763.480	-45.520
<i>a) Quote di affiliazione</i>	137.000	137.000	138.000	1.000
<i>b) Quote di tesseramento</i>	2.805.000	2.515.000	2.480.000	-35.000
<i>c) Multe e tasse gara</i>	115.000	115.000	110.530	-4.470
<i>d) Diritti di segreteria</i>	42.000	42.000	34.950	-7.050
<i>e) Quote Iscrizioni a corsi</i>	0	0	0	0
<i>f) Quote per licenze</i>	0	0	0	0
4) Ricavi da manifestazioni internazionali	1.290.000	1.753.846	1.405.711	-348.135
<i>a) Contributo dalla Federazione Internazionale</i>	25.000	25.000	25.000	0
<i>b) Contributi e rimborso da altre organizzazioni</i>	121.200	137.820	0	-137.820
<i>c) Pubblicità e sponsorizzazioni</i>	633.000	589.171	865.711	276.540
<i>d) Diritti televisivi</i>	400.800	773.185	325.000	-448.185
<i>e) Vendita biglietti</i>	110.000	228.670	190.000	-38.670
5) Ricavi da Manifestazioni Nazionali	180.000	185.500	200.000	14.500
<i>a) Contributi e rimborsi da altre organizzazioni</i>	0	5.500	0	-5.500
<i>b) Pubblicità Sponsorizzazioni</i>	0	0	0	0
<i>c) Diritti televisivi</i>	180.000	180.000	200.000	20.000
<i>d) Recupero e rimborsi da terzi</i>	0	0	0	0
6) Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	679.500	699.500	1.788.785	1.089.285
<i>a) Pubblicità e sponsorizzazioni</i>	0	0	0	0
<i>b) Sponsor istituzionali</i>	107.000	107.000	64.500	-42.500
<i>c) Fornitori ufficiali della Federazione</i>	572.500	592.500	1.724.285	1.131.785
<i>d) Pubblicità su riviste federali</i>	0	0	0	0
7) Altri ricavi della gestione ordinaria	360.000	360.000	400.000	40.000
<i>a) Recupero e rimborsi da terzi</i>	30.000	30.000	30.000	0
<i>b) Diritti di segreteria</i>	260.000	260.000	280.000	20.000
<i>c) Quote iscrizione a corsi</i>	70.000	70.000	90.000	20.000
<i>d) Altre prestazioni da terzi</i>	0	0	0	0
VALORE DELLA PRODUZIONE CENTRALE	18.887.001	26.937.238	24.533.158	-2.404.080
VALORE DELLA PRODUZIONE TERRITORIALE	5.956.175	5.956.175	6.092.321	136.146
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	24.843.176	32.893.413	30.625.479	-2.267.934

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

Contributi Sport e Salute SpA e CONI

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023	Delta
1) Contributi Sport e Salute e CONI	13.278.501	20.855.701	17.975.182	-2.880.519
<i>a) Funzionamento ed attività sportiva</i>	7.570.056	7.570.056	7.184.417	-385.639
<i>b) P.O. e Alto Livello</i>	5.156.099	5.156.099	5.789.024	632.925
<i>c) Contributi CONI per il Club Olimpico</i>	0	258.000	0	-258.000
<i>d) Contributi CONI per medaglie Campionati Mondiali Juniores</i>	0	2.300	0	-2.300
<i>e) Altri Contributi Sport e Salute</i>	552.346	555.597	0	-555.597
<i>f) Contributi Sport e Salute dedicati all'informatizzazione aziendale</i>	0	53.500	0	-53.500
<i>g) Contributi progetti speciali</i>	0	7.250.149	5.001.741	-2.248.408
<i>h) Contributi piano di formazione</i>	0	10.000	0	-10.000

Sport e Salute SpA

Sono iscritti in Bilancio contributi complessivi per € 17.975.182, compreso l'importo riscontato di € 5.001.741 (sul totale di € 5.041.741 assegnato nell'anno 2022 e da rendicontare entro il 31 marzo 2024) assegnato alla Federazione, a seguito della partecipazione all'Avviso Pubblico diramato da Sport e Salute spa, per effetto del Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri del 7 luglio 2022, che ha stanziato € 80 mln per il finanziamento, agli Organismi Sportivi, per la promozione e la realizzazione dell'attività sportiva di base su tutto il territorio nazionale, attraverso la presentazione di proposte progettuali finalizzate alla promozione dello sport tra adolescenti, bambini, over 65 e categorie fragili. La Federazione ha presentato quattro proposte progettuali, per accedere a quattro delle cinque diverse linee di finanziamento che sono risultate aggiudicatarie dell'importo complessivo di € 5.041.741.

Con la nota del 17/10/2022 Sport e Salute spa ha inviato alla Federazione un prospetto riepilogativo dei contributi assegnati per ciascuna linea di intervento.

Sulla Linea 1 - bambini e adolescenti per rafforzare il sistema sportivo: un contributo di € 2.656.600 per il progetto PISTA - PIANO SVILUPPO TALENTO;

Sulla Linea 2 - over 65 e ceti fragili in moda da rendere lo sport accessibile a tutti: un contributo di € 664.141 per il progetto RUN CARD SILVER - SENIOR IN MOVIMENTO;

Sulla Linea 3 – relativa a progetti scolastici e prescolastici e di avvicinamento delle famiglie allo sport: un contributo di € 500.000 per il progetto PORTE APERTE ALLO SPORT presentato congiuntamente alla FIDS, FIB, ASC e OPES;

Sulla Linea 4 - motoria di base per rendere armonico e sano lo sviluppo delle giovani generazioni: un contributo di € 1.221.000 per il progetto RUN CARD YOUNG;

Detti ricavi saranno finalizzati alla realizzazione dei progetti i cui costi sono riepilogati nella tabella di seguito:

COSTI PROMOZIONE SPORTIVA	PISTA 229	RUNCARD SILVER 230	PORTE APERTE ALLO SPORT 235	RUNCARD YOUNG 237
Progetti				
1) Utenze e Servizi	8.947			
2) Vigilanza ASD/SSD -Studio Indagine specialità e Coordinamento Rete	127.047	49.209	16.776	78.734
3) Attrezzature Sportive	268.410	80.523	44.735	268.410
4) Compensi attività operatori ed istruttori e Coordinamento Progetto	1.461.582	244.969	247.161	318.513
5) Affitti / costo utilizzo impianti e strutture ed aree dedicate	89.470	16.105	26.841	44.735
6) Assicurazione e tesseramento partecipanti	53.682	32.209	22.368	100.206
7) Trasporti da e per attività progetto partecipanti	125.258	16.105	17.894	35.788
8) Formazione e specializzazione giovanile / alta qualificazione	13.421	29.114	16.776	26.841
9) Ufficio stampa e promozione web e social network e mini sito internet e video	166.414	90.186	23.486	76.050
10) Conferenza stampa e webinar	26.841	26.841	4.026	13.421
11) Brochure materiale stampa e gadget	26.841		4.921	17.894
12) Organizzazione Trofei Regionali di corsa affidati CCRR (Società sportive)	0		0	76.050
13) Altri Costi (Personale Federale, Collaboratori, ecc...)	278.687	68.881	65.018	154.359
Costi della Produzione Promozione Sportiva	2.646.600	654.141	490.001	1.211.000
TOTALE	2.646.600	654.141	490.001	1.211.000
			5.001.741	

Per l'anno 2023 il CdA di Sport e Salute spa, nella seduta del 21 dicembre 2022 ha assegnato alla Federazione contributi ordinari complessivi per € 12.973.441 di cui € 5.789.024 per la P.O. e Alto Livello e € 7.184.417 quali contributi liberamente allocabili tra cui per la promozione sportiva, l'attività sportiva, il funzionamento, ecc..

Nell'anno 2022 il CdA di Sport e Salute spa del 22 dicembre 2021 aveva 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..

Nell'anno 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.

CONI

Alla data di redazione del presente bilancio, non è noto alcun contributo per l'esercizio 2023.

Contributi Stato, Enti Pubblici, altri Enti

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023	Delta
2) Contributi Stato, Enti Pubblici, altri Enti	0	273.691	0	-273.691

Alla data di redazione del presente bilancio, non è noto alcun contributo per l'esercizio 2023. La previsione aggiornata 2022 tiene conto dei contributi da parte della Regione Lazio (€ 48.201) e del Comune di Rieti (€ 15.000) per gli Assoluti di Rieti, dei contributi dei Comuni aderenti al Progetto Bandiera Azzurra per (€ 20.490), dei contributi della Regione Abruzzo (€ 120.000) e del Comune di Pescara (€ 40.000) e dei contributi del Dipartimento dello Sport per interventi sostegno atleti ucraini (€ 27.000).

Quote degli associati e da terzi

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023	Delta
3) Quote degli associati	3.099.000	2.809.000	2.763.480	-45.520
<i>a) Quote di affiliazione</i>	<i>137.000</i>	<i>137.000</i>	<i>138.000</i>	<i>1.000</i>
<i>b) Quote di tesseramento</i>	<i>2.805.000</i>	<i>2.515.000</i>	<i>2.480.000</i>	<i>-35.000</i>
<i>c) Multe e tasse gara</i>	<i>115.000</i>	<i>115.000</i>	<i>110.530</i>	<i>-4.470</i>
<i>d) Diritti di segreteria</i>	<i>42.000</i>	<i>42.000</i>	<i>34.950</i>	<i>-7.050</i>
<i>e) Quote Iscrizioni a corsi</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>f) Quote per licenze</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Le quote degli associati rappresentano la seconda fonte di finanziamento della Federazione. Risultano iscritti a bilancio € 2.763.480 con una diminuzione di € 45.520 rispetto alla previsione aggiornata.

Quote di affiliazione

- le quote di affiliazione, pari a € 138.000, 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.
<i>a) ESO, RA G, CAD, ALL, JUN, PRO, SEN</i>	350	100	250	350	50	300
<i>b) ESO, RA G, CAD</i>	350	50	200	250	45	205

Quote di tesseramento

- le quote di tesseramento stimate per l'anno 2023 per Fidal Centrale sono pari a € 2.480.000, le quali tengono conto della media aritmetica 2019-2021-2022 ridotta prudenzialmente del 5%, escludendo il 2020, che è stato un anno anomalo a causa delle restrizioni pandemiche, prevedendo € 1.580.000 per il tesseramento da società e € 900.000 per quello Runcard, con un decremento e un aumento rispetto al budget iniziale 2022 di € 360.000 e di € 35.000, dovuti alla necessità di bilanciare la stima 2022 delle quote di tesseramento totali e dalla considerazione che essendo ripresa quasi completamente l'attività nel 2022, nel 2023 le corse su strada, a cui è legata Runcard. Le quote di tesseramento, tengono conto del dato dei Comitati Regionali di 1.819.487 €, che determina la quota Fidal in 1.940.513 €, cifra che sarebbe composta dalla stima di 1.470.000,00 € e da 470.513,00 €, bilanciata dai trasferimenti ai Comitati Regionali di pari importo; 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 del totale della propria regione mentre alla FIDAL Nazionale spetta il 39%.

Quote tesseramento Runcard

Per quanto riguarda il tesseramento Runcard, l'importo iscritto ammonta ad € 900.000 (€ 865.000 nel 2022).

Multe e tasse gara

il dato prevede ricavi per € 58.330 (70.000 nel 2022) per tasse gara; € 10.700 (€ 10.000 nel 2022) per multe, ammende e sanzioni; € 41.500 (€ 35.000 nel 2022).

Diritti di segreteria

la voce prevede ricavi per tasse fisse di trasferimento per € 33.450 (€ 40.000 nel 2022) e per ricorsi per € 1.500 (€ 2.000 nel 2022).

Ricavi da manifestazioni internazionali

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023	Delta
4) Ricavi da manifestazioni internazionali	1.290.000	1.753.846	1.405.711	-348.135
<i>a) Contributo dalla Federazione Internazionale</i>	25.000	25.000	25.000	0
<i>b) Contributi e rimborso da altre organizzazioni</i>	121.200	137.820	0	-137.820
<i>c) Pubblicità e sponsorizzazioni</i>	633.000	589.171	865.711	276.540
<i>d) Diritti televisivi</i>	400.800	773.185	325.000	-448.185
<i>e) Vendita biglietti</i>	110.000	228.670	190.000	-38.670

Contributo Federazione Internazionale

La voce presenta ricavi stimati per € 25.000 e non presenta variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Contributi e rimborsi da altre organizzazioni

Non sono allocati stanziamenti per l'anno 2023. Il Budget aggiornato 2022 presentava ricavi per € 137.820 di cui € 109.610 per il progetto Geolab e € 28.210 per Campionati Mediterraneo U23 a Pescara.

Pubblicità e sponsorizzazione

La voce presenta ricavi per € 865.711 e sono costituiti principalmente da OMEGA per € 392.711, da Wanda Main Sponsor Diamond League per € 323.000, da WA Main Sponsor Diamond League 45.000 e da altri sponsor diversi connessi all'evento internazionale Golden Gala per € 150.000.

Diritti televisivi

Risultano allocati stanziamenti per € 325.000 quali diritti RAI per il Golden Gala.

Vendita biglietti

Risultano allocati € 190.000 quale ricavi da vendita di biglietti per il Golden Gala.

Ricavi da Manifestazioni Nazionali

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023	Delta
5) Ricavi da Manifestazioni Nazionali	180.000	185.500	200.000	14.500
<i>a) Contributi e rimborsi da altre organizzazioni</i>	0	5.500	0	-5.500
<i>b) Pubblicità Sponsorizzazioni</i>	0	0	0	0
<i>c) Diritti televisivi</i>	180.000	180.000	200.000	20.000
<i>d) Recuperi e rimborsi da terzi</i>	0	0	0	0

Diritti televisivi

La voce presenta stanziamenti allocati per € 200.000 quali diritti televisivi per manifestazioni nazionali a seguito rinegoziazione contratto con la RAI.

Ricavi da Pubblicità e Sponsorizzazioni

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023	Delta
6) Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	679.500	699.500	1.788.785	1.089.285
<i>a) Pubblicità e sponsorizzazioni</i>	0	0	0	0
<i>b) Sponsor istituzionali</i>	107.000	107.000	64.500	-42.500
<i>c) Fornitori ufficiali della Federazione</i>	572.500	592.500	1.724.285	1.131.785
<i>d) Pubblicità su riviste federali</i>	0	0	0	0

Comprendono i ricavi da operazioni permutative e da royalties, collegate ai contratti in essere. Il dato del 2023 si presenta aumentato di € 1.089.285 rispetto alla previsione aggiornata 2022. L'incremento si riferisce essenzialmente al cambio merci riferite al contratto di estensione pluriennale con il nuovo sponsor tecnico Joma, per euro 1.004.285, destinate a squadre nazionali, Golden Gala, eventi, Casa Italiana Atletica e Gruppo Giudici Nazionali.

Sponsor Istituzionali

Nel Budget 2023 risultano iscritti ricavi da contratti per € 64.500 (Uliveto € 50.000 – Italia Ortofrutta € 14.500). Risolto il contratto con Tua Assicurazioni.

Nel Budget aggiornato 2022 risultano iscritti ricavi da contratti per € 107.000 (Uliveto euro 50.000 - Tua Assicurazioni euro 42.500 – Italia Ortofrutta € 14.500).

Fornitori Ufficiali della Federazione

Nel Budget 2023 risultano iscritti ricavi per € 1.724.285 derivanti dai contratti con Joma per € 700.000, controprestazioni di Joma per € 1.004.285 e con CIAS Conica per € 20.000

Nel budget 2022 risultano iscritti ricavi derivanti dal contratto ASICS per euro 502.500 (€ 242.500 cash – € 260.000 barter) e le controprestazioni riferite ai contratti Sport Media partners per € 40.000, per CIAS Conica per € 20.000 e Corriere dello Sport per € 30.000 (totale € 592.500).

Altri ricavi della gestione ordinaria

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023	Delta
7) Altri ricavi della gestione ordinaria	360.000	360.000	400.000	40.000
<i>a) Recuperi e rimborsi da terzi</i>	30.000	30.000	30.000	0
<i>b) Diritti di segreteria</i>	260.000	260.000	280.000	20.000
<i>c) Quote iscrizione a corsi</i>	70.000	70.000	90.000	20.000
<i>d) Altre prestazioni da terzi</i>	0	0	0	0

Il programma "altri ricavi della gestione ordinaria" presenta ricavi allocati per € 400.000 contro i 360.000 del budget aggiornato 2022.

Recupero rimborsi da terzi il dato prevede ricavi per € 30.000 la cui stima è del medesimo importo riportato nel budget aggiornato 2022. La voce è residuale rispetto alle altre entrate e la stima è determinata sulla base dello storico degli altri ricavi della gestione ordinaria.

Diritti di segreteria

Sono relativi ai ricavi derivanti dall'omologazione degli impianti e si stimano superiori per € 20.000 rispetto all'esercizio precedente.

Quote iscrizioni a corsi

Il dato prevede ricavi per € 90.000 (+20.000 rispetto al 2022) derivanti da attività formativa.

Ricavi Comitati

A) RICAVI DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023	Delta D-C
1) Contributi Stato, Enti Pubblici, altri Enti	466.768	466.768	299.000	-167.768
2) Quote degli associati	3.897.651	3.897.651	4.287.941	390.290
<i>a) Quote di affiliazione</i>	783.295	783.295	773.724	-9.571
<i>b) Quote di tesseramento</i>	1.819.487	1.819.487	2.113.792	294.305
<i>c) Multe e tasse gara</i>	809.073	809.073	952.388	143.315
<i>c) Diritti di segreteria</i>	277.896	277.896	238.941	-38.955
<i>d) Quote Iscrizioni a corsi</i>	207.900	207.900	209.096	1.196
<i>e) Quote per licenze</i>	0	0	0	0
3) Ricavi da manifestazioni internazionali	0	0	0	0
4) Ricavi da Manifestazioni Nazionali	69.600	69.600	40.700	-28.900
<i>a) Contributi e rimborsi da altre organizzazioni</i>	0	0	0	0
<i>b) Pubblicità Sponsorizzazioni</i>	69.600	69.600	35.700	-33.900
<i>c) Vendita materiale promozionale</i>	0	0	0	0
<i>d) Vendita Biglietti</i>	0	0	5.000	5.000
<i>e) Vendita di servizi</i>	0	0	0	0
5) Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	0	0	0	0
<i>a) Contributi e rimborsi da altre organizzazioni</i>	0	0	0	0
<i>b) Vendita di materiale promozionale</i>	0	0	0	0
<i>c) Sponsors Istituzionali</i>	0	0	0	0
<i>d) Fornitori Ufficiali della Federazione</i>	0	0	0	0
6) Altri ricavi della gestione ordinaria	1.522.156	1.522.156	1.464.680	-57.476
<i>a) Recuperi e rimborsi da terzi</i>	160.940	160.940	130.680	-30.260
<i>b) Vendita di pubblicazioni materiale didattico e altro mat. sportivo</i>	5.000	5.000	5.000	0
<i>c) Fitti attivi e convenzione con terzi</i>	255.700	255.700	271.500	15.800
<i>d) Altre prestazioni da terzi</i>	0	0	0	0
<i>e) Vendita biglietti</i>	0	0	0	0
<i>f) Quote iscrizioni a corsi</i>	1.100.516	1.100.516	1.057.500	-43.016
VALORE DELLA PRODUZIONE TERRITORIALE	5.956.175	5.956.175	6.092.321	136.146

Le entrate complessive dei comitati territoriali, previste per l'anno 2023, ammontano ad € 6.092.321 con un incremento rispetto all'anno 2022 di € 136.146. I Comitati Regionali della FIDAL hanno autonomia tecnico-amministrativa e pertanto la loro previsione per l'esercizio 2023 è la rappresentazione economica delle risorse loro disponibili e la relativa finalizzazione nel realizzare gli obiettivi tecnici, agonistici, formativi, promozionali e di funzionamento sul loro territorio di competenza. Quanto esposto nel documento previsionale in esame riproduce l'aggregato dei preventivi approvati dai rispettivi Comitati Territoriali. La principale fonte di finanziamento dei Comitati territoriali è rappresentata dai proventi relativi alle quote degli associati che si presentano aumentati di € 390.290.

COSTI DELLA PRODUZIONE

COSTI	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023	Delta
B1 Costi Attività Sportiva	16.859.060	25.312.288	22.264.511	-3.047.777
B2 Costi Funzionamento	6.949.167	7.701.320	7.737.086	35.766
B3) Ammortamenti att. sportiva e funzionamento	452.000	452.000	431.404	-20.596
B4) Accantonamento Rischi e oneri	0	0	0	0
B5) Oneri diversi di gestione	9.536	9.535	10.000	465
B Costi della Produzione	24.269.763	33.475.143	30.443.001	-3.032.142

Il decremento complessivo, rispetto al budget aggiornato 2022, è di € 3.032.142.

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.

Il budget di previsione 2023 Attività Centrale prevede costi pari a € 24.868.680 in diminuzione del 12% rispetto al budget aggiornato 2022, dovuto principalmente a una riduzione di costi per gestione manifestazioni e promozione sportiva, e una revisione dei costi di funzionamento, in particolare collaborazioni e organi di gestione. Il budget di previsione 2023 Attività Territoriale prevede costi pari a € 6.092.321 in aumento dell'2% rispetto al budget iniziale 2022, dovuto principalmente a una stima prudentiale delle entrate, tenendo conto della situazione economica in corso, inflazione galoppante, trainata dai costi energetici, come più ampiamente illustrato nella sezione relativa al valore della produzione.

1.01. ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE

Preparazione Olimpica e Alto Livello

Il costo previsto di €. 8.891.133, viene parzialmente finanziato con il contributo di Sport e Salute SpA per un importo di € 5.789.024. Si evidenzia un incremento rispetto all'esercizio 2022 pari ad € 183.622.

BUDGET 2023

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023	Delta Budget aggiornato 2022/2023
1) Attività Sportiva	12.422.075	21.173.403	17.802.576	-3.370.827
1.01.) Costi Attività Sportiva Centrale	12.422.075	21.173.403	17.802.576	-3.370.827
1.01.01) PO/AL	7.836.000	8.707.512	8.891.133	183.621
1.01.01.01) Attività Naz. e Int.le PO/AL	6.910.000	7.800.800	7.770.143	-30.657
1.01.01.01.01) Partecip. Manifest. Sport. Naz. Int.li	1.782.000	2.292.800	2.088.072	-204.728
a) Spese di trasferta e soggiorno	1.354.000	1.329.000	1.230.000	-99.000
b) Acquisto mat. Sportivo e attrezz. Sport. Non capitalizzabili	70.000	67.000	255.072	188.072
c) Compensi per staff Sanitario	0	0	0	0
d) Premi di classifica	345.000	894.300	600.000	-294.300
e) Altre spese	3.000	1.000	1.000	0
f) Contributi ad associazioni e terzi	10.000	1.500	2.000	500
1.01.01.01.02) Allenamenti e Stages	1.398.000	1.296.000	1.602.071	306.071
a) Spese di trasferta e soggiorno	1.328.000	1.231.000	1.348.000	117.000
b) Indennità diarie e rimborsi forfettari	5.000	0	3.000	3.000
c) Compensi per staff tecnico	0	0	0	0
d) Compensi per staff Sanitario	0	0	0	0
e) Acquisto mat. Sportivo e attrezz. Sport. Non capitalizzabili	65.000	65.000	251.071	186.071
f) Altre spese	0	0	0	0
1.01.01.01.03) Funzionamento Commissioni Tecniche	0	0	0	0
a) Spese di trasferta e soggiorno	0	0	0	0
b) Indennità diarie e rimborsi forfettari	0	0	0	0
c) Altre spese	0	0	0	0
1.01.01.01.04) Compensi per Prestazioni Contrattuali	1.990.000	2.125.000	2.220.000	95.000
a) Compensi per staff sanitario	330.000	345.000	375.000	30.000
b) Compensi per Staff Tecnico	1.660.000	1.780.000	1.845.000	65.000
1.01.01.01.05) Interventi per gli Atleti	1.665.000	2.012.000	1.795.000	-217.000
a) Spese mediche	25.000	20.000	25.000	5.000
b) Borse di studio	0	258.000	0	-258.000
c) Contributi per atleti e altri soggetti	1.550.000	1.644.000	1.725.000	81.000
d) Tutela sanitaria	90.000	90.000	45.000	-45.000
1.01.01.01.06) Spese per Antidoping	75.000	75.000	65.000	-10.000
a) Spese controlli antidoping	75.000	75.000	65.000	-10.000
1.01.01.02) Attività Rappresentative Naz.li	926.000	906.712	1.120.990	214.278
1.01.01.02.01) Partecip. a Manif. Sport. Naz./Int	221.000	226.752	296.071	69.319
a) Spese di trasferta e soggiorno	141.000	127.645	30.000	-97.645
b) Acquisto mat. Sportivo e attrezz. Sport. Non capitalizzabili	80.000	88.000	266.071	178.071
c) Acquisto materiali consumo	0	3.355	0	-3.355
d) Servizi di pulizia e sorveglianza	0	7.752	0	-7.752
1.01.01.02.02) Allenamenti e Stages	405.000	379.960	586.031	206.071
a) Spese di trasferta e soggiorno	310.000	273.000	295.000	22.000
b) Indennità diarie e rimborsi forfettari	30.000	22.000	20.000	-2.000
c) Compensi per staff tecnico	0	0	0	0
d) Acquisto materiale sportivo e attrezz. Sportive non capitalizzabili	65.000	65.000	251.071	186.071
e) Compensi per prestazioni tecnico scientifiche	0	19.960	19.960	0
1.01.01.02.03) Funzionamento Commissioni Tecniche	0	0	0	0
a) Spese di trasferta e soggiorno	0	0	0	0
b) Indennità diarie e rimborsi forfettari	0	0	0	0
1.01.01.02.04) Compensi per Prestazioni Contrattuali	0	0	0	0
a) Spese di trasferta e soggiorno	0	0	0	0
b) Compensi per Staff Tecnico	0	0	0	0
1.01.01.02.05) Interventi per gli Atleti	0	0	0	0
a) Interventi per gli atleti	0	0	0	0
1.01.01.02.06) Spese per Antidoping	0	0	0	0
a) Spese controlli antidoping	0	0	0	0
1.01.01.03.01) Assicurazione	300.000	300.000	238.888	-61.112
a) Premi di assicurazione	300.000	300.000	238.888	-61.112

ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI E NAZIONALI

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023	Delta Budget aggiornato 2022/2023
1.01.02) Costi Attività Sportiva	4.586.075	12.465.891	8.911.443	-3.554.448
1.01.02.01) Organizzaz. Manifest. Sport. Internaz.li	1.711.725	2.274.511	1.973.736	-300.775
a) Spese di trasferta e soggiorno	275.800	545.625	385.000	-160.625
b) Indennità diarie e rimborsi forfettari	65.000	97.946	80.000	-17.946
c) Acquisto materiale sportivo e attrezz. Sport. Non capitalizz.	35.000	35.000	0	-35.000
d) Premi di classifica	340.000	622.191	630.000	7.809
e) Noleggio materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, so	352.200	359.142	399.911	40.769
f) Coppe, medaglie, altro materiale promozionale, onorificenze	1.000	1.000	9.000	8.000
g) Premi di assicurazione	0	0	1.000	1.000
h) Altre spese	0	1.403	0	-1.403
i) Acquisto biglietti	106.500	105.992	38.000	-67.992
l) Acquisto materiale di consumo	24.000	6.500	5.000	-1.500
m) Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	79.000	95.163	113.800	18.637
n) Contributi Comitati organizzatori	14.000	27.000	15.000	-12.000
o) Assistenza medica antidoping		5.453	0	-5.453
p) Promozione, comunicazione e marketing	190.000	207.871	177.000	-30.871
q) Organizzazione e partecipazione a convegni seminari congressi conf. Stam	9.200	9.200	0	-9.200
r) Promozione diffusione diritti per trasmissione televisiva radiofonica	120.025	120.025	120.025	0
s) Contributi ad associazioni e terzi	100.000	35.000	0	-35.000

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023	Delta Budget aggiornato 2022/2023
1.01.02.02) Organizzaz. Manifest. Sport. Naz.li	621.350	906.091	588.450	-317.641
a) Spese di trasferta e soggiorno	166.500	388.500	165.500	-223.000
b) Indennità diarie e rimborsi forfettari	20.000	20.000	20.000	0
c) Acquisto materiale sportivo e attrezz. Sport. Non capitalizz.	5.000	5.000	5.000	0
d) Noleggio materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, so	17.000	10.000	16.000	6.000
e) Coppe e medaglie, altro mat. Premiaz. e onorificenze	40.850	46.328	40.850	-5.478
f) Indennità compensi ed altre utilità uff. di gara, arbitri, comm. tecn.	39.000	58.000	40.000	-18.000
g) Trasporto e facchinaggio	100.000	101.000	101.000	0
h) Altre spese	94.500	96.706	94.000	-2.706
i) Acquisto materiali consumo	11.000	13.022	11.000	-2.022
l) Compensi per prestazioni tecnico scientifiche	87.500	117.535	45.100	-72.435
m) Manutenzione ordinaria	2.000	2.000	2.000	0
n) Compensi per servizi tecnico scientifici	26.000	22.000	26.000	4.000
o) Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/rad	10.000	24.000	20.000	-4.000
p) Canoni e oneri locativi	2.000	2.000	2.000	0

BUDGET 2023

Il programma Organizzazione Manifestazioni Sportive Internazionali evidenzia una riduzione dei costi di € 300.775 rispetto all'esercizio precedente aggiornato. Il programma Organizzazione Manifestazioni Sportive Nazionali evidenzia una riduzione dei costi di € 317.641 rispetto all'esercizio precedente aggiornato.

Le seguenti tabelle riportano il confronto tra gli altri programmi relativi all'obiettivo Attività Sportiva.

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023	Delta Budget aggiornato 2022/2023
1.01.02.03) Partecipazione ad organismi internazionali	16.500	16.500	18.000	1.500
<i>a) Spese di trasferta e soggiorno</i>	0	0	0	0
<i>b) Quote di adesione a Organismi Int.li</i>	1.500	500	1.500	1.000
<i>c) Organizzazione e partecipazione a convegni seminari congressi conf. Stamj</i>	15.000	16.000	16.500	500

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023	Delta Budget aggiornato 2022/2023
1.01.02.04) Formazione, ricerca e documentazione	125.500	168.500	166.430	-2.070
1.01.02.04.01) Corsi di formazione quadri tecnici	72.000	104.000	95.000	-9.000
<i>a) Spese di trasferta e soggiorno</i>	5.000	15.000	15.000	0
<i>b) Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche</i>	20.000	28.000	25.000	-3.000
<i>c) Organizzazione e partecipazione a convegni seminari congressi conf. Stamj</i>	47.000	61.000	55.000	-6.000
1.01.02.04.03) Corsi di formaz. Altri Soggetti	39.500	50.500	69.430	18930
<i>a) Spese di trasferta e soggiorno</i>	2.500	1.500	5.500	4.000
<i>b) Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche</i>	34.000	38.600	62.930	24.330
<i>c) Formazione di quadri tecnici e altri soggetti</i>	1.000	10.400	1.000	-9.400
<i>d) Altre spese</i>	2.000			0
1.01.02.04.04) Ricerca e documentazione	14.000	14.000	2.000	-12.000
<i>a) Spese di trasferta e soggiorno</i>	0	0	2.000	2.000
<i>b) Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche</i>	9.000	9.000	0	-9.000
<i>c) Costi per acquisti di materiale didattico e servizi traduzione video</i>	3.000	2.900	0	-2.900
<i>d) Acquisto giornali riviste pubblicazioni tecniche</i>	2.000	2.100	0	-2.100

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023	Delta Budget aggiornato 2022/2023
1.01.02.05) Promozione Sportiva	304.500	6.955.089	4.199.453	-2.755.636
<i>a) Spese di trasferta e soggiorno</i>	6.000	228.300	205.110	-23.190
<i>c) Acquisto materiale sportivo e attrezz. Sport. Non capitalizz.</i>	25.000	778.000	697.300	-80.700
<i>d) Premi di assicurazione</i>	0	233.000	208.535	-24.465
<i>e) Indennità compensi gettoni ed altre utilità uff. di gara, arbitri, comm. tecn</i>	0	600	2.280.987	2.280.387
<i>f) Altre spese</i>	1.000	1.890	152.275	150.385
<i>g) Acquisto materiale consumo</i>	1.000	600	271.856	271.256
<i>h) Borse di studio</i>	0	10.000	120.000	110.000
<i>i) Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche</i>	4.000	4.687.558	86.180	-4.601.378
<i>l) Promozione comunicazione e marketing</i>	197.500	231.100	177.210	-53.890
<i>m) Compensi per servizi tecnico scientifici</i>	0	369.750	0	-369.750
<i>n) Promozione diffusione e diritti per la trasmissione televisiva radiofonica</i>	70.000	120.000	0	-120.000
<i>o) Formazione quadri tecnici e altri soggetti</i>	0	96.291	0	-96.291
<i>p) Canoni e oneri locativi</i>	0	198.000	0	-198.000

Tra i costi del programma Promozione Sportiva sono stati allocati quelli relativi ai progetti finanziati da Sport e Salute SpA.

A) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023	Delta Budget aggiornato 2022/2023
1.01.02.06) Contributi per l'attività sportiva	1.409.500	1.658.200	1.528.775	-129.425
<i>a) Contributi a Società e Associazioni sportive</i>	1.409.500	1.658.200	1.528.775	-129.425
1.01.02.07) Gestione impianti sportivi	80.000	170.000	95.000	-75.000
<i>a) Altre spese</i>	0	20.000	5.000	-15.000
<i>b) Compensi per prestazioni tecnico scientifiche</i>	45.000	70.000	30.000	-40.000
<i>c) Compensi per servizi tecnico scientifici</i>	25.000	45.000	35.000	-10.000
<i>d) Utenze e servizi</i>	10.000	35.000	25.000	-10.000
1.01.02.09) Ammortamenti attività sportiva	317.000	317.000	341.599	24.599
<i>a) Ammortamenti immobilizzazioni materiali</i>	135.000	135.000	175.428	40.428
<i>b) Ammortamenti Immobilizzazioni Immateriali</i>	182.000	182.000	166.171	-15.829

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023
1) Area Tecnica	4.556.099	7.077.599	6.987.000	7.815.800	7.365.000
<i>a) Atleti</i>	945.000	3.207.500	1.750.000	2.429.300	2.075.000
<i>b) Tecnici e attività tecniche organizzate</i>	2.249.000	2.568.000	3.158.000	3.351.500	3.465.000
<i>c) Sanitario</i>	497.000	502.000	585.000	578.000	565.000
<i>d) Attività Internazionale Squadre Nazionali</i>	865.099	800.099	1.494.000	1.457.000	1.260.000

BUDGET 2023

Attività Settore Tecnico	Descrizione	Preventivo 2023	Settore
Compensi per il medico federale, per i medici e fisioterapisti a contratto, indennità giornaliera per medici e fisioterapisti non a contratto, indennità giornaliere e compensi per altre figure sanitarie	La Federazione per l'attività di coordinamento, gestione e tutela medico-sanitaria, si avvarrà di professionisti che saranno oggetto di una lettera di incarico annuale con un compenso definito dal Consiglio Federale. Per l'attività fisioterapica e sanitaria svolta da personale paramedicale (fisioterapisti, osteopati, nutrizionista, psicologi, biologi, esercenti attività sanitarie riconosciute dalle normative vigenti e etc.), verrà corrisposto un compenso massimo giornaliero di € 100,00. Per la prestazione medica specialistica, atta ad assicurare agli atleti di interesse federale (assoluto e giovanile) un'alta qualità di servizi necessari al recupero funzionale, sarà corrisposto un compenso giornaliero massimo di € 150,00. Per altre figure sanitarie che collaboreranno all'attività federale, gli sarà riconosciuta un'indennità giornaliera max. di € 70,00 (es. massaggiatori). Le suddette attività possono riguardare anche la partecipazione a raduni tecnici organizzati, manifestazioni, gare e stages programmati dalla Federazione.	375.000	Sanitario
Spese di Trasferta e Soggiorno	Per i Medici, Fisioterapisti, e altre figure sanitarie che nell'interesse della Federazione svolgeranno attività, nonché per gli Atleti, che si sposteranno per visite specialistiche e/o riabilitative, saranno stanziati risorse per le spese di trasferta e soggiorno. Le suddette spese su proposta della Direzione Tecnica e del Settore Sanitario, per quanto di rispettiva competenza, saranno approvate dall'Area Tecnica.	55.000	Sanitario
Spese sanitarie per gli atleti	La Federazione nel perseguimento dei suoi obiettivi in campo di tutela sanitaria, ha previsto il pagamento delle spese mediche per gli atleti di interesse. Le suddette spese su proposta della Direzione Tecnica e del Settore Sanitario, per quanto di rispettiva competenza, saranno approvate dall'Area Tecnica.	45.000	Sanitario
Diagnostica strumentale, Materiale di consumo e Acquisto/Noleggio apparecchiature sanitarie	Costi per le valutazioni di diagnostica (RMN, TAC, ECO, etc.), esami di valutazione da campo, attività svolta da professionisti del settore, e acquisto di materiale di consumo atto allo svolgimento delle attività medicale e paramedicale (test valutazioni da campo, bendaggi funzionali, materiale spec. per la fisioterapia, farmaci di pronto intervento, etc.). Sarà inoltre previsto, laddove se ne presenti la necessità/opportunità, l'acquisto o noleggio di apparecchiature sanitarie utili alla riabilitazione fisica degli atleti, nonché i costi per l'utilizzo di specifici database utili alla gestione degli aspetti sanitari degli Atleti di interesse della Direzione Tecnica Federale. Le suddette spese su proposta della Direzione Tecnica e del Settore Sanitario, per quanto di rispettiva competenza, saranno approvate dall'Area Tecnica.	25.000	Sanitario
Controlli antidoping	La Federazione ha tra i suoi compiti istituzionali la lotta al doping. Dalle istituzioni preposte saranno effettuati controlli standard e/o con ricerca di EPO in occasione di manifestazioni provinciali, regionali, nazionali, internazionali, raduni, etc. per i quali la Federazione sosterrà costi parziali e/o totali nonché le spese di soggiorno, viaggio e gettoni per Giudici Antidoping.	65.000	Sanitario
Compensi per la Direzione Tecnica e per lo Staff Tecnico	Per la Direzione Tecnica ed i Tecnici che collaboreranno all'attività AEC, Assoluto, di Sviluppo, U23, U20, U18, di Montagna-Trail ed Ultra Distanze sarà previsto un compenso deliberato dal Consiglio Federale.	1.845.000	Tecnici
Premi per i tecnici	Ai Tecnici personali la Federazione assegnerà un premio in base al risultato ottenuto dal proprio Atleta in determinate manifestazioni di grande interesse Federale. La tabella e l'entità dei Premi è stabilita con delibera dal Consiglio Federale.	250.000	Tecnici
Attività Tecniche Organizzate Assolute	L'attività programmatica dell'Area Tecnica curerà, in particolare, la preparazione degli atleti indicati dalla Direzione Tecnica che verrà svolta nelle sedi di allenamento in Italia e all'estero. Inoltre saranno stanziati risorse per trasferte che saranno effettuate da Tecnici, Atleti, Collaboratori, Dirigenti o altri soggetti che nell'interesse della Federazione svolgeranno attività tecnica-agonistica-scientifica-istituzionale, come: • partecipazione di Tecnici ai vari Campionati; • partecipazione ad attività per valutazione funzionale, partecipazione a riunioni, commissioni ed altre attività della Direzione Tecnica e Scientifico; • partecipazione di atleti e tecnici ad attività promozionali, etc..	1.140.000	Tecnici
Altre Spese	Spese per la piattaforma Zoom ed altri costi organizzativi generali	1.000	Tecnici
Attività tecniche Organizzate Settore Giovanile	L'attività Tecnica del Settore Giovanile provvederà alla preparazione dei principali atleti delle categorie Allievi e Juniores. Per i suddetti atleti saranno predisposti raduni, stage, gare e controlli tecnici. Sarà altresì previsto l'avviamento di una serie di attività di monitoraggio e supporto del Territorio.	215.000	Tecnici
Indennità Giornaliere ai Tecnici	Per l'attività Assoluta e di Sviluppo la Direzione Tecnica si avvarrà della collaborazione di Tecnici nonché di consulenti incaricati di volta in volta per attività specifiche e per periodi prestabiliti. A detti Tecnici sarà riconosciuto un compenso giornaliero massimo di € 70,00.	3.000	Tecnici
Indennità Giornaliere ai Tecnici	Per l'attività Giovanile la Direzione Tecnica si avvarrà della collaborazione di Tecnici incaricati di volta in volta per attività specifiche e per periodi prestabiliti. A detti Tecnici sarà riconosciuto un compenso giornaliero massimo di € 70,00.	5.000	Tecnici
Spese per attività tecnico nelle sedi di allenamento	Spese e/o contributi a sostegno delle Attività Tecniche per la preparazione fisica degli atleti nelle varie sedi di allenamento.	2.000	Tecnici
Acquisto Materiale Tecnico	La Federazione se richiesto dalla Direzione Tecnica e Scientifica provvederà all'erogazione di contributi o all'acquisto di materiale tecnico necessario alla preparazione degli atleti.	4.000	Tecnici
Premi per gli atleti	La Federazione ha previsto l'erogazione di premi in base al risultato ottenuto dagli Atleti in determinate manifestazioni di grande interesse Federale e per coloro i quali nel corso della stagione agonistica otterranno il miglioramento dei Primati Italiani, Europei e Mondiali. La tabella e l'entità dei Premi è stabilita con delibera dal Consiglio Federale.	350.000	Atleti
Indennità di Preparazione agli Atleti	La Federazione ha programmato l'assegnazione di Indennità di Preparazione per gli Atleti AEC e quelli inseriti nei Progetti Speciali. I Criteri di assegnazione proposti dalla Direzione Tecnica sono deliberati dal Consiglio Federale. Il quadro riepilogativo di tali Indennità sarà comunque parte integrante del relativo Piano Economico che sarà posto all'approvazione del Consiglio Federale.	1.725.000	Atleti
Partecipazione alle manifestazioni internazionali delle Squadre Nazionali Assolute e Juniores	E' prevista la partecipazione delle Squadre Nazionali Assolute e Juniores agli appuntamenti agonistici di alto livello programmati nel calendario internazionale 2023	1.230.000	Attività Internazionali
Partecipazione alle manifestazioni internazionali delle Squadre Nazionali U18	E' prevista la partecipazione delle Squadre Nazionali Under 18 agli appuntamenti agonistici programmati nel calendario internazionale 2023	30.000	Attività Internazionali
		7.365.000	

Le principali variazioni rispetto al Budget iniziale 2022 si riferiscono alle voci Atleti e Tecnici per assegnazione di maggiori indennità di preparazione e premi, visto gli ottimi risultati ottenuti nell'anno appena concluso, e che si ritiene di ripetere anche quest'anno e migliorare.

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

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

Il 2023 è il cosiddetto anno pre-olimpico e l'anno pre-europei 2024, quelli di Roma.

Sarà una stagione complessa, "piena" e molto competitiva che si apre già a inizio marzo con i Campionati Europei Indoor di Istanbul, la Coppa Europa di Marcia di Podebrady e con i Campionati Europei per Nazioni di Chorzov fino ad arrivare ai Mondiali all'aperto di Budapest.–Non mancano gli appuntamenti del giovanile, di particolare importanza i Campionati Europei U23 di Espoo e i Campionati Mondiali U20 di Gerusalemme; sono inoltre in programma a Maribor gli EYOF.–In chiave off-road invece il clou della stagione sarà rappresentata dai Campionati del Mondo di Corsa in Montagna e Trail, ospitati con le competizioni di tutte le discipline mountain and trail (incluse prove U20), nel mese di giugno a Innsbruck. In ambito "endurance" la città di Riga ospiterà i primi Campionati Mondiali di Corsa su Strada e Bruxelles in dicembre chiuderà la stagione, con significati più legati alla tradizione dell'atletica classica, con i Campionati Europei di Corsa Campestre.–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/Endurance) che può confermare gli ottimi risultati già visti; lo stesso si basa su una forte interazione tra i tecnici personali AEC, che fanno parte integralmente del Settore Tecnico Federale, i tecnici di struttura federale e i settori tecnici regionali (collegati tramite i Fiduciari Tecnici Regionali attraverso una figura di raccordo che coincide con il Vice DT per l'Attività Giovanile), sinergia capace di fornire l'input necessario per far emergere ancor di più le risorse migliori esistenti creando – con un circolo virtuoso di collaborazioni a più livelli – le condizioni necessarie per un innalzamento degli standard qualitativi del lavoro svolto dai nostri tecnici ed atleti.–Alle attività programmate dalla Direzione Tecnica, dislocate su tutto il territorio nazionale, operano i Tecnici Responsabili 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 volta a raggiungere capillarmente tutta la periferia. A supporto dell'attività tecnica propriamente detta si consolida il ruolo di Valutazione e Ricerca sotto il coordinamento dell'Assistente del Direttore Scientifico e Sviluppo Valutazione e Ricerca.–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 Centro-Sud e Nord, 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. Si ritiene 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 dal gran numero di rappresentative, come da calendario di seguito, ma soprattutto dalle condizioni tecnico-logistiche e dal cospicuo numero di partecipanti.

BUDGET 2023

Elenco Nazionali 2023 valide ai fini del conteggio della maglia azzurra

Gare dal	Gare al	Evento	Luogo	Naz
22/01/2023	22/01/2023	Campionati del Mediterraneo Indoor U23	Valencia	ESP
18/02/2023	18/02/2023	Campionati Mondiali di Cross (Ass/U20) (Italia non partecipa)	Bathurst	AUS
02/03/2023	05/03/2023	Campionati Europei Indoor	Istanbul	TUR
11/03/2023	11/03/2023	Incontro Internazionale U20 Indoor (ITA-GER-FRA-SPA)	Lievin	FRA
11/03/2023	12/03/2023	Coppa Europa Lanci (Ass/U23)	Leiria	POR
21/05/2023	21/05/2023	Coppa Europa di Marcia (Ass/U20)	Podebrady	CZE
28/05/2023	28/05/2023	WMRA International U18 Cup di Corsa in Montagna	Annecy	FRA
03/06/2023	03/06/2023	Coppa Europa 10000m	Pacé	FRA
23/06/2023	25/06/2023	Campionati Europei per Nazioni "European Games"	Chorzów	POL
06/06/2023	10/06/2023	WA World Mountain and Trail Running Championships (Montagna e Trail Ass/U20)	Innsbruck-Stubaï	AUT
13/07/2023	16/07/2023	Campionati Europei U23	Espoo	FIN
25/07/2023	29/07/2023	European Youth Olympic Festival (EYOF)	Maribor	SLO
07/08/2023	10/08/2023	Campionati Europei U20	Gerusalemme	ISR

19/08/2023	27/08/2023	Campionati Mondiali	Budapest	HUN
27/08/2023	27/08/2023	Challenge Stellina di Corsa in Montagna Incontro Internazionale Assoluto	Susa (TO)	ITA
17/09/2023	17/09/2023	Incontro Internazionale di Corsa su Strada U20	Oderzo (TV)	ITA
15/10/2023	15/10/2023	Quadrangolare Corsa dei Castelli U23 – 10km su Strada Italia-Austria-Slovenia-Croazia	Trieste	ITA
30/09/2023	01/10/2023	Campionati Mondiali Corsa su Strada (half Marathon - 5km – Miglio stradale)	Riga	LVA
10/12/2023	10/12/2023	Campionati Europei Di Cross (Ass./U23/U20)	Bruxelles	BEL

Rappresentative Universitarie e Studentesche

Gare dal	Gare al	Evento	Luogo	Naz
28/07/2023	08/08/2023	Universiadi (Atletica 1/6 agosto)	Chengdu	CHN
19/08/2023	27/08/2023	ISF Gymnasiadi (partecipazione solo scolastica)	Rio de Janeiro	BRA
19/06/2023	25/06/2023	ISF WSC Athletics (partecipazione solo scolastica)	Trabzon	TUR

Altre rappresentative 2023

Gare dal	Gare al	Evento	Luogo	Naz
02/12/2023	03/12/2023	Campionati Mondiali 24 Ore	Chinese Taipei	TPE

AREA ORGANIZZAZIONE

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023
2) Area Organizzazione Sportiva	2.625.046	3.290.305	1.820.850	4.479.458	1.894.050
a) Gruppo Giudici Gare	120.000	214.000	200.000	277.500	200.000
b) Gestione Manifestazioni	80.000	110.368	70.000	252.500	56.000
c) Master	22.700	28.700	14.850	33.050	28.050
d) Promozione Sportiva	90.000	37.000	41.000	2.165.908	70.000
e) Contributi Attività Sportiva	2.182.346	2.711.011	1.400.000	1.550.500	1.430.000
f) Impianti	120.000	174.226	80.000	170.000	95.000
g) Progetto Meeting	10.000	15.000	15.000	30.000	15.000
h) Progetto Sport e Salute	0	0	0	0	0

Il budget 2023 dell'Area Organizzazione Sportiva evidenzia un preventivo sostanzialmente in linea con quello iniziale del 2022, mentre rispetto al bilancio di previsione aggiornato è ridotto del 58%, che scaturisce principalmente dall'aver ricevuto per la promozione sportiva il contributo Scuola Attiva Kids – Scuola Attiva Junior da Sport e Salute S.p.A. per il progetto che prevede per le classi terze e quarte della scuola primaria e gli alunni delle scuole secondarie di I grado di valorizzare l'educazione fisica e sportiva e la promozione di stili di vita corretti e salutari, e per la cui realizzazione sono corrisposti uguali costi per i tutor che hanno svolto la relativa attività; e da una diminuzione dei costi per gli impianti, in quanto si prevede che i costi, specialmente quelli energetici, fortemente aumentati nel corso del precedente esercizio, inizieranno ad avere una riduzione. Per quanto riguarda il sostegno alle società, i contributi sono invariati rispetto al budget iniziale, mentre la riduzione rispetto all'assetato è dovuta all'erogazione nel 2022 del contributo previsto da Sport e Salute S.p.A. per il progetto "Quartieri e Inclusione" da far pervenire alle affiliate che hanno aderito al bando promosso dalla S.p.A.

Il budget 2023 prevede un evidente supporto alle Associazioni sportive tramite contributi a sostegno dell'attività tecnico sportiva. Con il nuovo assetto normativo entrato in vigore nel 2022 si vuole premiare anche per l'anno 2023 la qualità e l'alto livello nonché la partecipazione ai Campionati Federali.

Verrà inoltre attribuita una giusta proporzione tra le diverse tipologie di contributi per consentire una ottimizzazione del budget garantendo premi adeguati alle finalità di progetto.

Considerando l'assetato dell'esercizio precedente, in sede di preventivo 2023 si è voluto confermare lo stanziamento destinato alle società, che verrà ripartito nei vari progetti. La Federazione provvederà inoltre a supportare le società organizzatrici di Campionati Federali su Pista, Indoor, Outdoor, di Marcia e Master con particolare attenzione ai Campionati Top per i quali, oltre ai contributi economici sarà garantita consulenza ed assistenza tecnico-organizzativa da parte dei dipendenti e dei collaboratori della Federazione, al fine di garantire un elevato standard qualitativo delle manifestazioni. Ulteriori contributi saranno destinati all'attività Master e ai relativi Campionati come già previsto nella stagione sportiva precedente. 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. Sono previsti altresì i Progetti "Attiva Kids" e "Scuola Attiva Junior" per la scuola primaria e media inferiore, in collaborazione con il Ministero dell'Istruzione e del Merito e Sport e Salute. Si supporterà l'Ufficio Impianti per garantite tutte attività tecniche e amministrative volte al controllo e al miglioramento qualitativo e quantitativo della nostra impiantistica sportiva: pareri progettuali, visite di controllo in corso d'opera, collaudi. Più in generale si porteranno avanti tutte le attività di consulenza offerte alle Pubbliche Amministrazioni e ai progettisti, unitamente a quante altre attività di studio e approfondimento sviluppate con le aziende dello specifico settore, anche grazie alla collaborazione avviata con il Consorzio CIAS che avrà validità fino a Giugno 2025.

Per quanto riguarda il Gruppo Giudici Gara verrà assicurato il controllo e la gestione dell'attività federale, nonché la formazione dei Giudici attraverso specifici percorsi di formazione ed aggiornamento, anche attraverso scambi con paesi esteri, 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 2023 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

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023
3) Area Funzionamento	3.023.563	3.793.280	2.958.835	3.234.321	2.913.783
a) Collaboratori	75.000	162.196	155.431	346.679	221.551
b) Organi Gestione e Revisori dei Conti	164.500	306.722	252.000	272.196	247.702
c) Organi di Giustizia	16.000	16.000	16.000	38.000	30.000
d) Economato	60.000	72.000	56.400	62.441	56.500
e) Tutela Assicurativa	280.000	280.000	300.000	300.000	238.888
f) Costi generali	315.000	403.299	328.657	364.658	322.166
g) Contabilità - Patrimoniale	430.000	430.000	410.000	410.000	372.404
i) Comitati Regionali	803.063	803.063	525.000	525.000	515.000
l) Attività di servizi - Fidal Servizi	880.000	1.320.000	901.934	901.934	901.934
m) Oneri Finanziari	0	0	13.413	13.413	7.638

il differenziale tra il bilancio assestato 2022 e preventivo 2023, pari ad euro 320.538, è dovuto principalmente alle seguenti voci:

- i costi per i collaboratori si riducono per euro 125.128, dovuto alla mancanza di nuovi incarichi legali, che invece ha visto nuovi contenziosi nel 2022;
- i costi per la tutela assicurativa diminuiscono di circa 61.000, dovuto a una previsione di costi come da contratto con la società di assicurazione;
- per il progetto Comitati Regionali è stato essenzialmente confermato l'importo dell'assestato, il quale si compone dello stanziamento per l'attività delegata indoor pari ad euro 100.000, e trasferimenti per il sostegno dell'attività di promozione sportiva e la gestione impianti da parte degli Organi Territoriali per euro 415.000;
- i costi degli Organi di Gestione hanno subito una contrazione di euro 25.000 circa dovuta alla previsione di un maggior utilizzo della videoconferenza per riunioni e Consigli Federali, riducendo, quindi, i costi di trasferta e soggiorno;
- la voce Contabilità Patrimoniale accoglie gli ammortamenti.

Di seguito alcuni dettagli relativi ai Costi Generali e ai trasferimenti ai CCRR.

BUDGET 2023

Attività Funzionamento	Descrizione	Preventivo 2023
<p><i>Spese di carattere generale riguardanti: utenze diverse, imposte per l'attività commerciale, adempimenti contabili di carattere civilistico ed altre imposte e spese.</i></p> <p><i>Assicurare la capacità operativa della Federazione nei seguenti ambiti di intervento:</i></p> <p><i>Ammortamento cespiti</i></p> <p><i>Spese consulenze legali</i></p> <p><i>Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti</i></p> <p><i>Spese postali e telefoniche: Telecom, Vodafone, Telefoniche CONI, Postali CONI</i></p> <p><i>Internet</i></p> <p><i>Spese bancarie</i></p> <p><i>Imposte indirette, tasse e contributi</i></p>	<i>Spese postali e telefoniche</i>	40.000
	<i>Contenziosi legali</i>	15.000
	<i>Imposte indirette, tasse e contributi</i>	10.000
	<i>Altre spese (audit società revisione)</i>	16.764
	<i>Manutenzione software programma contabile federale GESINF - MPS (CCRR)</i>	60.402
	<i>IRAP</i>	180.000
		322.166

Attività Comitati Regionali	Descrizione	Preventivo 2023
<p><i>Progetto Indoor</i></p>	<i>Garantire un'adeguata attività agonistica e di allenamento in impianti idonei agli atleti di alto livello ed a quelli delle nazionali giovanili e del talento impegnati nelle competizioni internazionali indoor.</i>	50.000
	<i>Valorizzare l'impianto di Ancona e di Padova sia come sede agonistica di elevata qualità tecnico-agonistica sia come centro federale di preparazione e</i>	20.000
	<i>Specializzare l'impianto di Ancona e di Padova come "centro di ricerca e sviluppo di nuove tecnologie applicate allo sport", tramite la realizzazione di sistemi integrati software e hardware specifici per il monitoraggio e la rilevazione dei parametri necessari allo studio dell'evoluzione degli atleti.</i>	5.000
		10.000
	<i>Beneficiari: Emilia Romagna, Friuli V. Giulia, Lombardia, Marche, Toscana, Valle d'Aosta, Veneto</i>	5.000
		6.000
		2.000
		2.000
	TOTALE	100.000
<i>Contributo di funzionamento</i>	<i>Sostegno al C.R. Umbria per sopperire alla mancanza di personale dopo il pensionamento della risorsa ex Coni Servizi</i>	10.000
	TOTALE	10.000
<i>Impianto sportivo Ancona</i>	<i>Si tratta di un trasferimento al Comitato Regionale Marche per l'affitto relativo al PalaIndoor di Ancona</i>	65.000
<i>Impianti sportivi Lazio</i>	<i>Si tratta di un trasferimento al Comitato Regionale Lazio per la gestione dei campi di Roma, Tivoli e Viterbo</i>	300.000
	TOTALE	365.000
<i>Fondo di Solidarietà</i>	<i>Sostenere le spese di trasferta dei Comitati Regionali che partecipano ai Campionati Italiani per regioni di corsa campestre e su pista</i>	40.000
		515.000

AREA PERSONALE

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023
4) Area Personale	5.060.000	4.903.271	4.656.066	4.700.384	4.809.341

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 e comprende pensionamenti, nuove assunzioni e gli automatismi di passaggio economici. Il totale costi del personale ammonta ad € 4.809.341, di cui a carico dei comitati regionali € 874.160. Attualmente, il personale in forza alla Federazione è composto da n. 103 dipendenti (n. 63 in Sede centrale e n. 39 in Periferia) oltre al Segretario; nel corso del 2022 si è proceduto ad un attento monitoraggio dei costi del personale, che ha permesso un aggiornamento del budget di 50.000 euro circa. Da evidenziare che il costo del personale 2023 è maggiore rispetto all'assestato 2022 per l'aumento della polizza sanitaria, +75.000, e l'inserimento di 5 nuove risorse.

AREA TERRITORIO

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023
5) Area Territorio	168.800	168.800	110.000	105.000	110.000
<i>a) Area Territorio</i>	<i>30.000</i>	<i>42.000</i>	<i>30.000</i>	<i>41.000</i>	<i>30.000</i>
<i>d) Area Run card</i>	<i>138.800</i>	<i>126.800</i>	<i>80.000</i>	<i>64.000</i>	<i>80.000</i>

Per il settore Territorio lo stanziamento 2023 è pari al preventivo 2022 e al budget aggiornato, destinato per l'Area Territorio a

1. seminari di formazione per dirigenti sul marketing strategico e utilizzo dei social per le A.S.D. (8 incontri presso i Comitati Regionali);
2. seminari sulla Riforma dello sport e sulla gestione di una asd (circa 10 incontri presso i Comitati Regionali);
3. convention prevista per fine ottobre a Formia con il coinvolgimento dei Presidenti regionali e Provinciali; mentre per quanto riguarda l'Area Runcard è prevista l'organizzazione di un Trofeo nazionale di Staffette in Piazza, per le categorie Ragazzi/e con il massimo coinvolgimento scolastico per alunni/e delle classi delle Scuole Secondarie di Primo grado, da sviluppare sul territorio con fasi Provinciali, Regionali e Nazionali.

AREA GRANDI EVENTI

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023
6) Area Grandi Eventi	1.361.127	1.554.244	1.071.200	6.784.469	5.952.269
a) Progetti Speciali	0	0	0	5.041.741	4.476.558
b) Casa Italiana Atletica	0	0	0	32.606	0
c) Campionati del Mediterraneo U23	0	0	0	197.796	0
d) Golden Gala Pietro Mennea	1.000.000	1.255.656	950.000	1.382.226	1.475.711
e) Progetto Running Commissione Europea	245.000	170.461	0	0	0
f) Progetto Geolab	116.127	116.127	121.200	109.610	0
g) Progetto Sport e Benessere	0	12.000	0	20.490	0
h) Progetto Sport e Salute	0	0		0	0
i) Maratona di Roma	0	0	0	0	0

La variazione rispetto al budget iniziale 2022 è imputabile principalmente all'avvio dei progetti speciali, ossia attività mirate alla promozione, sviluppo e tutela del talento giovanile, all'attività motoria delle fasce over 65, così come alla incentivazione delle discipline motorie di base, tra cui la corsa nei giovani, in seguito alla partecipazione della Federazione con successo al bando per 80 milioni di euro promosso da Sport e Salute S.p.A. con finalità promozionali e di sviluppo dedicato alle Federazioni Sportive Nazionali ed ai maggiori promotori dello sport italiano, tra cui Enti di Promozione Sportiva e Gruppi Sportivi Militari. Nel dettaglio i progetti saranno così declinati, facendo affidamento sulle seguenti risorse:

- Progetto PISTA (Piano Sviluppo Talento), € 2.368.707, finalizzato su attività di ricerca e sviluppo del talento giovanile;
- Progetto Corsa Young, € 1.083.845, dedicato allo sviluppo delle discipline di corsa in età giovanile;
- Progetto Porte Aperte Allo Sport, € 438.550, mirato alla promozione nelle scuole delle pratiche di base legate alle discipline dell'atletica leggera, il cui contributo è stato richiesto e presentato congiuntamente ad altri organismi sportivi, per un importo complessivo di € 2.000.000;
- Progetto RunCard Silver, € 585.456, indirizzato agli over 65 per la promozione dei corretti stili di vita attraverso l'avvicinamento alla corsa, e si contribuirà alla revisione delle modalità di fruizione del servizio RunCard "connettendo" eventuali nuovi tesserati alle società sportive sul territorio.

Altri costi:

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023
7) Area Internazionale	50.000	59.520	150.000	150.000	110.000
8) Progetto Emaf	347.114	332.337	0	0	0
9) Area Marketing e Comunicazione	190.000	260.000	258.550	323.550	310.000
10) Area Centro Studi	45.000	27.000	50.000	73.000	55.000
11) Area Privacy	15.000	9.500	9.500	9.500	9.430
12) Controfatture	390.000	390.000	330.000	330.000	1.004.285
13) Fondazione Euroroma 2024	0	0	100.000	0	0

AREA INTERNAZIONALE

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023
Area Internazionale	50.000	59.520	150.000	150.000	110.000

Il budget dell'Area Internazionale risulta ridotto rispetto al budget aggiornato 2022 e quello iniziale, in quanto si prevede l'organizzazione di un numero minore di manifestazioni. Infatti, l'obiettivo primario dell'Area Internazionale è il raggiungimento dei migliori standard organizzativi degli eventi internazionali che si svolgeranno in Italia nel corso dell'anno e per questo la Federazione interverrà supportando operativamente i comitati organizzatori locali 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.

Nel corso dell'anno si svolgeranno in Italia le seguenti manifestazioni internazionali:

- Campionati Europei Master su Pista – Pescara 21/9 – 1/10/2023;
- Incontro Int.le U20 di Corsa su Strada - Oderzo (TV) settembre 2023;
- Incontro Int.le U20 e U23- Alpe Adria (non sarà presente una rappresentativa nazionale, solo regionale. Sono state invitate a partecipare le Federazioni di Austria, Slovenia, Croazia e il Land Baviera. Gli organizzatori sono in attesa di conferma di adesione da parte delle Federazioni);
- Quadrangolare Corsa dei Castelli U23 – 10km su Strada - Italia-Austria-Slovenia-Croazia (in attesa di conferma di adesione da parte dei paesi).

L'Area Internazionale, inoltre, fornisce un supporto operativo alle attività e agli impegni internazionali del Presidente nella sua veste di Membro del Consiglio MAU e provvede alla preparazione e presentazione delle candidature di rappresentanti italiani presso le organizzazioni internazionali, offrendo anche a questi ultimi un supporto operativo per trasferte ed impegni durante il periodo del loro mandato, facendo presente che nel corso del 2023 si terranno le elezioni del Consiglio EA (22 aprile a Belgrado) e del Consiglio WA (15-18 agosto a Budapest) e che la Fidal parteciperà come di consueto alla Convention della EA che si terrà a Vilnius dal 19 al 21 ottobre 2023, al Congresso EA (22 aprile a Belgrado) e al Congresso WA (15-18 agosto a Budapest). Facendo parte, quindi, dei vari organismi sportivi internazionali, quali la IAU (International Association Ultrarunners), la WMRA (World Mountain Running Association) e la MA (Mediterranean Athletics) la Fidal sosterrà i costi inerenti alle relative quote di adesione, nonché le tasse previste dalla World Athletics per i Meeting italiani che ottengono il Permit World Athletics.

Il progetto Internazionale si farà carico anche delle spese di trasferta (viaggi e soggiorni) ed acquisto biglietti Stadio inerenti la presenza di autorità e sponsor agli eventi di maggior livello, principalmente i Campionati Europei Indoor a Istanbul dal 2 al 5 marzo e i Campionati Mondiali in programma a Budapest dal 19 al 27 agosto, nonché della copertura di spese logistiche collegate ai progetti Young Leader Italia (Consiglio Giovanile), Gender Equity e Women Leadership e da quest'anno anche dei costi del supporto agli atleti master in occasione della loro partecipazione a campionati internazionali in Italia e all'estero. Infine, nel 2023 giungeranno a conclusione i progetti sulla parità di genere denominato "No-stadia event role modelling through a gender balanced approach" e il progetto ERASMUS di formazione sull'anti-doping denominato I Run Clean del quale EA è capofila e FIDAL partner, i cui contributi sono stati previsti dalla European Athletics (totale 25.000 CHF) e dalla Commissione Europea EACEA, Education, Audiovisual and Culture Executive Agency (totale 7.706 €) per il biennio 2021 – 2023.

Attività Area Int.le	Descrizione	Preventivo 2023
<i>Organizzazione manifestazioni internazionali in Italia e all'estero</i>	<i>Supporto operativo dello staff federale per il raggiungimento degli standard internazionali e Supporto Start-Up ai Comitati Organizzatori Locali delle manifestazioni internazionali in Italia</i>	65.000
<i>Promozione, comunicazione, marketing</i>	<i>Promozione Comunicazione e Marketing</i>	14.000
<i>Partecipazione ad organismi internazionali</i>	<i>Rapporti con Organismi internazionali, partecipazione della struttura federale a Convegni, Congressi, Seminari, Commissioni in Italia e all'estero;</i>	16.500
<i>Quote di adesione ad Organismi internazionali</i>	<i>Quote di adesione ad organismi internazionali ai quali la FIDAL è affiliata (MAU, IAU, WMRA, ITRA)</i>	1.500
<i>Presenza Autorità a Grandi eventi</i>	<i>Spese di viaggio e soggiorno per Autorità presenti a Campionati Mondiali, Campionati Europei, Indoor e Outdoor</i>	5.000
<i>Acquisto biglietti stadio</i>	<i>Acquisto titoli di accesso, VIP's Package alle manifestazioni mondiali ed europee.</i>	8.000
		110.000

AREA MARKETING E COMUNICAZIONE

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023
Area Marketing e Comunicazione	190.000	260.000	258.550	323.550	310.000

Il progetto Marketing e Comunicazione fa riferimento ad un ampio bacino di attività poste in essere al fine di conseguire gli obiettivi strategici definiti dalla Federazione per l'anno 2023. In particolare, le risorse ivi allocate consentiranno il rispetto degli impegni assunti con i partner commerciali (costi di attivazione dei contratti di sponsorizzazione, advertising), l'avvio di attività di scouting e recruiting di ulteriori sponsor, la definizione di media partnership, il consolidamento delle numerose e ben definite attività editoriali, a cominciare dalla pubblicazione della rivista federale "Atletica" (nel 2023 ricorrerà il novantesimo anniversario dalla sua fondazione), e dell'Annuario federale. Nel comparto della comunicazione digitale, divenuto sempre più il principale strumento di espressione dell'Atletica Italiana, si procederà nell'apprezzata produzione di contenuti destinati al sito web e ai profili social, ove troveranno collocazione anche le immagini fotografiche acquisite da professionisti del settore e i contenuti multimediali derivanti in larga parte dalle produzioni televisive. In quest'ultimo settore, si procederà alla attuazione degli obblighi sottoscritti con la RAI, media partner televisivo della Federazione (nel 2023 si realizzerà il secondo anno dell'accordo biennale sottoscritto nel 2022), soprattutto per ciò che riguarda la copertura televisiva dei campionati federali e dei principali meeting internazionali. Ulteriori progetti (tra essi: General Rebranding dell'Atletica Italiana, Analisi dati statistici sui flussi di comunicazione) sono, allo stato, in fase di elaborazione. Il reperimento di nuove, eventuali risorse, consentirà di passare all'attuazione degli stessi.

Attività Comunicazione e Marketing	Descrizione	Preventivo 2023
<i>Rivista Atletica</i>	<i>La pubblicazione federale "Atletica" sarà diffusa sia nel formato cartaceo – previsti 4 numeri trimestrali – sia la versione digitale, fruibile sul web (sito e pagine social della Fidal). I costi comprendono: realizzazione e stampa, collaborazioni giornalistiche e fotografiche, spedizione postale, servizi di agenzia di informazione, servizi di monitoraggio media.</i>	16.000
<i>Spese Trasferte e Soggiorno</i>	<i>Risorse impiegate per garantire il regolare svolgimento delle attività di comunicazione e marketing, sia al seguito delle squadre nazionali sia in occasione delle principali manifestazioni federali, oltre che per le attività ordinarie. Rientra in questo ambito anche la partecipazione ad incontri, seminari ed ogni altra attività ritenuta necessaria e funzionale ai più generali obiettivi della FIDAL.</i>	5.000
<i>Organizzazione conferenze</i>	<i>Locazione di sedi, allestimenti, noleggio impianti, ecc., finalizzati all'organizzazione di incontri funzionali al conseguimento degli obiettivi di comunicazione e marketing della FIDAL.</i>	1.000
<i>Stampa comunicati</i>	<i>Risorse finalizzate alla realizzazione di prodotti editoriali, a cominciare dall'Annuario dell'Atletica Italiana; le Team Guide degli atleti che parteciperanno ai Campionati Mondiali ed Europei</i>	7.000
<i>Produzioni televisive</i>	<i>Costi relativi alla realizzazione e alla diffusione di prodotti audiovisivi, con particolare attenzione riservata ai campionati federali e alle principali manifestazioni del calendario nazionale ed internazionale, incluse quelle parte del contratto di trasmissione tv. Sono parte di questo obiettivo anche le trasmissioni live via web di manifestazioni (costi relativi alle trasmissioni in streaming web), di iniziative, appuntamenti, ecc. ecc., e di altri contenuti (non live).</i>	120.000
<i>Spese per pubblicità e attività di marketing</i>	<i>Risorse destinate alla copertura dei costi relativi ad iniziative finalizzate alla valorizzazione dell'immagine dell'atletica italiana. In quest'ambito vengono inoltre considerati gli interventi</i>	45.000
<i>Spese per provvigioni intermediazioni pubblicità</i>	<i>La quota è relativa alle provvigioni da riconoscere allo Sponsor così come previsto dal terzo accorco integrativo all.art. 3 punto B</i>	
<i>Collaboratori compensi</i>	<i>Compensi destinati al funzionamento dell'ufficio, alla cura delle statistiche internazionali, al funzionamento degli strumenti di comunicazione digitale (incluse le applicazioni di natura social e la loro gestione) ed alla redazione di prodotti editoriali.</i>	70.000
		26.000
<i>Diritti televisivi nazionali</i>	<i>Quote di diritti televisivi destinate agli organizzatori di manifestazioni organizzate sul territorio nazionale ed inserite nel calendario FIDAL. La ripartizione avverrà secondo le indicazioni previste nel regolamento approvato dal Consiglio federale.</i>	20.000
		310.000

AREA CENTRO STUDI

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023
Area Centro Studi	45.000	27.000	50.000	73.000	55.000

Per il Centro Studi è stato previsto uno stanziamento in linea con il budget iniziale 2022, che prevede 50.000 € per la formazione dei tecnici e il restante importo alla ricerca e alla stampa della rivista Atletica Studi.

BUDGET 2023

Attività Centro Studi e Ricerche	Descrizione	Preventivo 2023
Ristampe	Ristampe manuali per corsi di formazione (Istruttori e Allenatori)	3.000
	Totale Stampa Atletica Studi	3.000
Formazione	Spese per l'organizzazione di attività di formazione istituzionale: corsi per allenatori ed allenatori specialisti, seminari per formatori, convegni e seminari organizzati dal C. Studi	15.000
	Spese per l'organizzazione di attività di formazione istituzionale: corsi per tecnici e dirigenti, seminari formatori, convegni e seminari organizzati dal C. Studi	10.000
	Prestazioni, collaborazioni e incarichi per docenze ed attività didattica (corsi istituzionali e convegni e seminari organizzati dal C. Studi).	25.000
	Totale formazione	50.000
Ricerca	Trasferte e soggiorni attività di ricerca e rivista	2.000
	Totale ricerca Atletica Studi	2.000
		55.000

PRIVACY

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023
Area Privacy	15.000	9.500	9.500	9.500	9.430

Per il 2023 i costi sono essenzialmente pari al preventivo 2022, in quanto il contratto con il consulente ha durata pluriennale, con scadenza maggio.

Attività Privacy	Descrizione	Preventivo 2023
Compensi per società	Consulenza Openservice Privacy	0
Compensi per prestazioni tecnico scientifiche	Consulenza DPO Privacy	7.930
Formazione di quadri ed altri soggetti	Corsi di formazione e trasferte Privacy	1.000
Trasferte	Spese trasferte e soggiorno	500
		9.430

CONTROFATTURE

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023
Controfatture	390.000	390.000	330.000	330.000	1.004.285

Trattasi di cambio merci riferite al contratto di estensione pluriennale con il nuovo sponsor tecnico Joma, per euro 1.004.285, destinate a squadre nazionali, Golden Gala, eventi, Casa Italiana Atletica e Gruppo Giudici Nazionali.

Attività Controprestazioni	Descrizione	Preventivo 2023
<i>Controprestazioni da e verso fornitori e clienti Contratto Joma per € 837.600 squadre nazionali, per € 64.340 Golden Gala, per € 57.125 Eventi, per € 25.220 Casa Atletica e per € 20.000 Giudici Nazionali</i>	<i>Acquisto materiale sportivo ed attrezzature sportive non capitalizzabili</i>	251.072
	<i>Acquisto materiale sportivo ed attrezzature sportive non capitalizzabili</i>	251.071
	<i>Acquisto materiale sportivo ed attrezzature sportive non capitalizzabili</i>	251.071
	<i>Acquisto materiale sportivo ed attrezzature sportive non capitalizzabili</i>	251.071
		1.004.285

Di seguito uno schema riepilogativo dei bilanci per Area:

BUDGET 2023

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2021	Budget aggiornato 2021	Budget 2022	Budget 2022 aggiornato	Budget 2023
1) Area Tecnica	4.556.099	7.077.599	6.987.000	7.815.800	7.365.000
a) Atleti	945.000	3.207.500	1.750.000	2.429.300	2.075.000
b) Tecnici e attività tecniche organizzate	2.249.000	2.568.000	3.158.000	3.351.500	3.465.000
c) Sanitario	497.000	502.000	585.000	578.000	565.000
d) Attività Internazionale Squadre Nazionali	865.099	800.099	1.494.000	1.457.000	1.260.000
2) Area Organizzazione Sportiva	2.625.046	3.290.305	1.820.850	4.479.458	1.894.050
a) Gruppo Giudici Gare	120.000	214.000	200.000	277.500	200.000
b) Gestione Manifestazioni	80.000	110.368	70.000	252.500	56.000
c) Master	22.700	28.700	14.850	33.050	28.050
d) Promozione Sportiva	90.000	37.000	41.000	2.165.908	70.000
e) Contributi Attività Sportiva	2.182.346	2.711.011	1.400.000	1.550.500	1.430.000
f) Impianti	120.000	174.226	80.000	170.000	95.000
g) Progetto Meeting	10.000	15.000	15.000	30.000	15.000
h) Progetto Sport e Salute	0	0	0	0	0
3) Area Funzionamento	3.023.563	3.793.280	2.958.835	3.234.321	2.913.783
a) Collaboratori	75.000	162.196	155.431	346.679	221.551
b) Organi Gestione e Revisori dei Conti	164.500	306.722	252.000	272.196	247.702
c) Organi di Giustizia	16.000	16.000	16.000	38.000	30.000
d) Economato	60.000	72.000	56.400	62.441	56.500
e) Tutela Assicurativa	280.000	280.000	300.000	300.000	238.888
f) Costi generali	315.000	403.299	328.657	364.658	322.166
g) Contabilità - Patrimoniale	430.000	430.000	410.000	410.000	372.404
i) Comitati Regionali	803.063	803.063	525.000	525.000	515.000
l) Attività di servizi - Fidal Servizi	880.000	1.320.000	901.934	901.934	901.934
m) Oneri Finanziari	0	0	13.413	13.413	7.638
4) Area Personale	5.060.000	4.903.271	4.656.066	4.700.384	4.809.341
5) Area Territorio	168.800	168.800	110.000	105.000	110.000
a) Area Territorio	30.000	42.000	30.000	41.000	60.000
d) Area Run card	138.800	126.800	80.000	64.000	50.000
6) Area Grandi Eventi	1.361.127	1.554.244	1.071.200	6.784.469	5.952.269
a) Progetti Speciali	0	0	0	5.041.741	4.476.558
b) Casa Italiana Atletica	0	0	0	32.606	0
c) Campionati del Mediterraneo U23	0	0	0	197.796	0
d) Golden Gala Pietro Mennea	1.000.000	1.255.656	950.000	1.382.226	1.475.711
e) Progetto Running Commissione Europea	245.000	170.461	0	0	0
f) Progetto Geolab	116.127	116.127	121.200	109.610	0
g) Progetto Sport e Benessere	0	12.000	0	20.490	0
h) Progetto Sport e Salute	0	0	0	0	0
i) Maratona di Roma	0	0	0	0	0
7) Area Internazionale	50.000	59.520	150.000	150.000	110.000
8) Progetto EMAF	347.114	332.337	0	0	0
9) Area Marketing e Comunicazione	190.000	260.000	258.550	323.550	310.000
10) Area Centro Studi	45.000	27.000	50.000	73.000	55.000
11) Area Privacy	15.000	9.500	9.500	9.500	9.430
12) Controfatture	390.000	390.000	330.000	330.000	1.004.285
13) Fondazione Euroroma 2024	0	0	100.000	0	0

COSTI DI FUNZIONAMENTO

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023	Delta D-C
2) Funzionamento e Costi Generali	6.337.872	7.090.025	7.056.103	-33.922
2.01.) Funzionamento e Costi Generali Attività Centrale	6.337.872	7.090.025	7.056.103	-33.922
2.01.01) Costi per il personale e Collaborazioni	5.497.618	5.566.836	5.711.889	145.053
a) Personale Federale Retribuzione Ordinaria	2.007.140	2.007.140	2.153.285	146.145
b) Personale Federale Straordinari	35.933	7.822	5.000	-2.822
c) Personale Federale - oneri previdenziali	720.242	720.242	843.496	123.254
d) Premi assicurativi personale	55.300	55.300	132.533	77.233
e) Personale Federale Trattamento di fine rapporto	151.934	151.934	186.970	35.036
f) Personale Federale rimborsi spese missione	10.000	10.000	10.000	0
g) Collaboratori Compensi	0	24.900	24.900	0
h) Collaboratori oneri previdenziali	2.658	2.658	3.488	830
i) Costi di formazione del personale	0	0	6.100	6.100
l) Personale ex Coni Servizi spa retribuzione ordinaria	1.329.279	1.329.279	1.216.963	-112.316
m) Personale ex Coni Servizi spa retribuzione straordinaria	39.600	112.029	5.000	-107.029
n) Oneri a carico azienda Personale ex Coni Servizi Spa	474.717	474.717	460.929	-13.788
o) Indennità varie Personale ex Coni Servizi Spa	0	0	0	0
p) Premi di Produzione Personale ex Coni Servizi Spa	181.382	181.382	154.077	-27.305
q) Accantonamento TFR Personale ex Coni Servizi spa	125.407	125.407	136.996	11.589
r) Indennità varie Personale già federale	0	0	0	0
s) Premi di produzione Personale già federale	314.026	314.026	339.085	25.059
t) Buoni Pasto	50.000	50.000	33.067	-16.933
u) Interventi Assistenziali Personale	0	0	0	0
2.01.02) Organi e Commissioni Federali	133.000	160.000	147.000	-13.000
a) Spese di trasferta e soggiorno	48.000	55.000	45.000	-10.000
b) Indennità compensi, gettoni ed altre utilità Organi di Gestione	47.000	47.000	47.000	0
c) Indennità compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei Conti	30.000	30.000	30.000	0
d) Indennità compensi, gettoni ed altre utilità Organi di Giustizia Sportiva	8.000	28.000	25.000	-3.000
e) Assemblea Nazionale	0	0	0	0
g) Indennità compensi, gettoni ed altre utilità Consulta Federale	0	0	0	0
2.01.03) Costi per la Comunicazione	214.000	728.010	718.039	-9.971
a) Spese di trasferta e soggiorno	5.000	13.000	5.000	-8.000
b) Promozione, Comunicazione e Marketing	175.000	540.010	564.215	24.205
c) Organizzaz. e partecipaz. a convegni, seminari, congressi e conferenze stampi	1.000	80.790	72.152	-8.638
d) Costo rivista federale	25.000	29.000	19.000	-10.000
e) Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	8.000	65.210	57.672	-7.538
2.01.04) Costi generali	358.254	500.179	389.370	-110.809
a) Spese di trasferta e soggiorno	0	0	0	0
b) Premi di assicurazione	0	0	0	0
c) Noleggio(mat. Tecn sport, attrezz. Impianti, automezzi,software)	21.900	21.900	21.000	-900
d) Altre spese	16.764	16.764	16.764	0
f) Acquisto materiale di consumo	0	0	0	0
g) Manutenzione ordinaria	1.500	1.500	1.500	0
h) Promozione comunicazione marketing	0	0	0	0
i) Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	6.000	6.000	5.000	-1.000
l) Utenze e servizi	0	12.000	15.252	3.252
m) Canoni e oneri locativi	0	8.196	14.400	6.204
n) Servizi giuridici, amministrativi e fiscali	83.273	169.001	99.143	-69.858
o) Spese per manutenz. e sviluppo sistemi inform. e sito internet	133.267	186.767	136.311	-50.456
p) Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	15.000	12.251	15.000	2.749
q) Spese postali e telefoniche	50.000	35.250	40.000	4.750
r) Sito internet	0	0	0	0
s) Spese di rappresentanza	17.000	17.000	20.000	3.000
t) Commissioni bancarie e postali	5.000	5.000	5.000	0
u) Imposte indirette, tasse e contributi	0	0	0	0
v) Provvigioni per intermediazione pubblicitaria	8.550	8.550	0	-8.550
z) Trasporti e facchinaggio	0	0	0	0
2.01.05) Ammortamenti per funzionamento	135.000	135.000	89.805	-45.195
a) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	110.000	110.000	73.805	-36.195
b) Ammortamenti immobilizzazioni Immateriali	25.000	25.000	16.000	-9.000
FUNZ. E COSTI GENERALI TERRITORIALE	746.295	746.295	770.787	24.492
TOTALE FUNZ. E COSTI GEN.	7.084.167	7.836.320	7.826.890	-9.430

Costi Strutture territoriali

BUDGET 2023

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023	Delta D-C
1) Attività Sportiva Territoriale	4.753.985	4.455.886	4.803.534	347.648
1.02.) Costi Attività Sportiva Territoriale	4.753.985	4.455.886	4.803.534	347.648
1.02.01) Attività agonistica	1.037.126	1.037.126	1.126.251	89.125
a) Spese di trasferta e soggiorno	335.700	335.700	450.177	114.477
b) Indennità diarie e rimborsi forfettari	92.450	92.450	113.241	20.791
c) Compensi per staff tecnico	229.625	229.625	229.650	25
e) Compensi per staff Sanitario	29.000	29.000	25.400	-3.600
f) Acquisto mat. Sportivo e attrezz. Sport. Non capitalizzabili	130.561	130.561	132.378	1.817
g) Spese mediche	3.670	3.670	7.300	3.630
h) Premi di classifica	49.800	49.800	48.661	-1.140
i) Premi di assicurazione	1.000	1.000	1.000	0
l) Indennità, compensi, gettoni e altre utilità uff. gara, arbitri, cron.	51.250	51.250	36.099	-15.151
m) Acquisto materiali consumo	39.190	39.190	14.195	-24.994
n) Borse di studio	66.250	66.250	50.000	-16.250
o) Canoni ed oneri locativi	8.630	8.630	18.150	9.520
1.02.02) Organizzazione Manifestazioni Sportive	1.633.255	1.633.255	1.810.080	176.825
a) Spese di trasferta e soggiorno	201.600	201.600	232.184	30.584
b) Indennità diarie e rimborsi forfettari	362.670	362.670	413.064	50.394
c) Premi di classifica	85.390	85.390	92.540	7.150
d) Premi di assicurazione	7.200	7.200	7.080	-120
e) Noleggio mat. Tecn. Sport. Attrezzature, impianti, automezzi software	42.500	42.500	64.600	22.100
f) Coppe medaglie, altro mat. promoz. onorificenze	126.150	126.150	137.350	11.200
g) Indennità compensi ed altre utilità uff. di gara, arbitri, comm. tecn.	381.076	381.076	420.221	39.145
h) Trasporto e facchinaggio	11.200	11.200	14.700	3.500
i) Altre spese	60.100	60.100	76.750	16.650
l) Acquisto materiali di consumo	62.177	62.177	77.000	14.823
m) Contributi per gli atleti e la promozione sportiva	47.750	47.750	25.310	-22.440
n) Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche	40.300	40.300	55.000	14.700
o) Contributi a Comitati Organizzatori	47.262	47.262	27.950	-19.312
p) Manutenzione ordinaria	9.100	9.100	12.200	3.100
q) Assistenza medica, antidoping	73.400	73.400	89.240	15.840
r) Compensi per servizi tecnico-scientifici	49.000	49.000	54.671	5.671
s) Canoni ed oneri locativi	26.380	26.380	10.220	-16.160
1.02.03) Corsi di formazione	129.650	129.650	98.530	-31.120
a) Spese di trasferta e soggiorno	20.720	20.720	21.200	480
b) Indennità diarie e rimborsi forfettari	62.230	62.230	58.700	-3.530
c) Altre spese	5.000	5.000	2.000	-3.000
d) Borse di studio	0	0	0	0
e) Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (servizi da professionisti)	34.700	34.700	14.900	-19.800
f) Compensi per servizi tecnico-scientifici (servizi da società)	5.500	5.500	0	-5.500
g) Formazione di quadri tecnici e altri soggetti	1.500	1.500	1.730	230
1.02.04) Promozione Sportiva	937.844	766.196	884.981	118.785
a) Spese di trasferta e soggiorno	55.300	55.300	56.100	800
b) Indennità diarie e rimborsi forfettari	0	0	0	0
b) Acquisto mat. Sportivo e attrezz. Sport. Non capitalizzabili	74.923	74.923	74.437	-486
c) Premi di assicurazione	20.000	20.000	20.700	700
d) Coppe medaglie, altro mat. promoz. Onorificenze	31.750	31.750	32.590	840
g) Compensi per servizi tecnico-scientifici (servizi da professionisti)	591.175	464.723	560.957	96.233
h) Promozione comunicazione e marketing	45.196	0	22.728	22.728
i) Compensi per servizio tecnico-scientifici (servizi da società)	2.000	2.000	0	-2.000
l) Organizzazione e partecipazione a Giochi Sport. Studenteschi	8.300	8.300	9.000	700
m) Sport nella scuola	27.200	27.200	13.500	-13.700
n) Organizz. e/o partecip. A manifest. a carattere sociale	14.500	14.500	14.500	0
o) Stampa opuscoli e materiale di propaganda	6.500	6.500	7.500	1.000
p) Canoni e oneri locativi	61.000	61.000	72.970	11.970
1.02.05) Contributi per l'attività sportiva	432.050	432.050	290.750	-141.300
a) Contributi a Società e Associazioni sportive	410.550	410.550	264.750	-145.800
b) Contributi ad altri soggetti	21.500	21.500	26.000	4.500
1.02.06) Gestione impianti sportivi	584.060	457.609	592.943	135.334
a) Acquisto mat. Sportivo e attrezz. Sport. Non capitalizzabili	9.840	9.840	11.000	1.160
b) Premi di classifica	0	0	0	0
c) Altre spese	204.183	77.731	184.183	106.452
d) Manutenzione ordinaria	0	0	0	0
e) Servizi di pulizia e sorveglianza	194.812	194.812	187.634	-7.178
f) Utenze e servizi	152.700	152.700	187.000	34.300
g) Canoni e oneri locativi	22.526	22.526	23.126	600
TOTALE ATTIVITA' SPORTIVA TERRITORIALE	4.753.985	4.455.886	4.803.534	347.648

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Budget 2022	Budget Agg.to 2022	Budget 2023	Delta D-C
2) Funzionamento e Costi Generali	746.295	746.295	770.787	24.492
2.02.) Funzionamento e Costi Generali Attività Territoriale	746.295	746.295	770.787	24.492
2.02.01) Costi per i Collaboratori	28.200	28.200	20.000	-8.200
a) Collaboratori Compensi	25.700	25.700	20.000	-5.700
b) Collaboratori rimborsi spese missione	2.500	2.500	0	-2.500
2.02.02) Organi e Commissioni	160.350	160.350	137.402	-22.948
a) Spese di trasferta e soggiorno	72.762	72.762	72.180	-582
b) Indennità compensi, gettoni ed altre utilità Organi di Gestione	34.500	34.500	20.000	-14.500
g) Indennità compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei Conti	42.688	42.688	43.122	434
h) Assemblea Regionale	5.400	5.400	100	-5.300
i) Indennità compensi e gettoni ed altre utilità Commissioni Regionali	5.000	5.000	2.000	-3.000
2.02.03) Costi generali	557.745	557.745	613.385	55.640
a) Spese di trasferta e soggiorno	27.100	27.100	30.600	3.500
b) Premi di assicurazione	32.150	32.150	29.800	-2.350
c) Noleggio(mat. Tecn sport, attrezz. Impianti, automezzi,software)	30.030	30.030	29.284	-746
d) Trasporti e facchinaggio	1.400	1.400	3.000	1.600
e) Acquisto materiale di consumo	62.829	62.829	58.698	-4.131
f) Manutenzione ordinaria	48.055	48.055	84.250	36.195
g) Promozione comunicazione marketing	31.750	31.750	61.152	29.402
h) Organizzazione e partecipaz. A convegni, seminari, congressi, fiere	15.800	15.800	17.500	1.700
i) Acquisto giornali riviste e pubblicazioni tecniche	18.900	18.900	1.900	-17.000
l) Utenze e servizi	24.650	24.650	21.905	-2.745
m) Canoni e oneri locativi	54.131	54.131	52.646	-1.485
n) Servizi giuridici, amministrativi e fiscali	23.500	23.500	42.300	18.800
o) Spese per manutenz. e sviluppo sistemi inform. e sito internet	65.250	65.250	60.750	-4.500
p) Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali	14.500	14.500	17.800	3.300
q) Spese postali e telefoniche	59.950	59.950	58.050	-1.900
r) Spese di rappresentanza	20.250	20.250	13.100	-7.150
s) Commissioni bancarie e postali	15.850	15.850	15.450	-400
t) Imposte indirette, tasse e contributi	11.650	11.650	15.200	3.550
TOTALE FUNZ. E COSTI GEN.	746.295	746.295	770.787	24.492
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE TERRITORIALE	5.500.281	5.202.181	5.574.321	372.140

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 2023, per il perseguimento della mission federale come individuata dallo Statuto.

Chiedo al Consiglio Federale di deliberare l'approvazione del bilancio preventivo 2023 al fine di inviarlo al CONI per l'approvazione.

Il Presidente


Stefano Mei

BILANCIO PREVENTIVO 2023- COSTI

COD.	DESCRIZIONE PROGETTI FEDERALI	BUDGET 2022	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2022	PREVENTIVO 2023
AREA TECNICA					
248	Atleti	1.750.000	679.300	2.429.300	2.075.000
249	Tecnici ed attività tecniche organizzate	3.158.000	193.500	3.351.500	3.465.000
251	Sanitario	585.000	7.000	578.000	565.000
252	Attività Internazionale Squadre Nazionali	1.494.000	37.000	1.457.000	1.260.000
	Totale	6.987.000	828.800	7.815.800	7.365.000
AREA ORGANIZZAZIONE SPORTIVA					
247	Gruppo Giudici Gare	200.000	77.500	277.500	200.000
253	Gestione Manifestazioni	70.000	182.500	252.500	56.000
255	Master	14.850	18.200	33.050	28.050
256	Promozione Sportiva	41.000	2.124.908	2.165.908	70.000
259	Contributi Attività Sportiva	1.400.000	150.500	1.550.500	1.430.000
246	Impianti	80.000	90.000	170.000	95.000
267	progetto meeting	15.000	15.000	30.000	15.000
272	Progetto Sport e Periferie			-	
	Totale	1.820.850	2.658.608	4.479.458	1.894.050
AREA FUNZIONAMENTO					
232	Collaboratori	155.431	113.428	268.859	221.551
233	Organi di Gestione e Revisori dei Conti	252.000	20.196	272.196	247.702
234	Organi di Giustizia	16.000	22.000	38.000	30.000
236	Economato	56.400	6.041	62.441	56.500
238	Tutela Assicurativa	300.000		300.000	238.888
242	Costi generali di funzionamento	328.657	36.001	364.658	322.166
243	Oneri finanziari	13.413		13.413	7.638
PAT	Contabilità - Patrimoniale	410.000		410.000	372.404
262	Comitati Regionali	525.000		525.000	515.000
275	Attività di Service Fidal Servizi	901.934		901.934	901.934
	Totale	2.958.835	197.666	3.156.501	2.913.783
AREA PERSONALE					
231	Personale Federale	4.656.066	44.318	4.700.384	4.809.341
	Totale	4.656.066	44.318	4.700.384	4.809.341
AREA TERRITORIO					
288	Area Territorio	30.000	11.000	41.000	60.000
278	AREA RUN CARD	80.000	16.000	64.000	50.000
	Totale	110.000	5.000	105.000	110.000
273	EUROROMA 2024	100.000	100.000	-	-
	Totale	100.000	100.000	-	-
277	AREA INTERNAZIONALE	150.000	-	150.000	110.000
241	AREA MARKETING E COMUNICAZIONE	258.550	65.000	323.550	310.000
283	STAFF PRESIDENTE FEDERALE	-	77.820	77.820	-
239	AREA CENTRO STUDI	50.000	23.000	73.000	55.000
289	AREA PRIVACY	9.500	-	9.500	9.430
	TOTALE USCITE	€ 17.100.801,00	€ 3.790.212,00	€ 20.891.013,00	€ 17.576.603,80
264	GOLDEN GALA PIETRO MENNEA	950.000	432.226	1.382.226	1.475.711
291	CAMPIONATI DEL MEDITERRANEO U23	-	197.796	197.796	-
229	PROGETTO SVILUPPO TALENTO		2.656.600	2.656.600	2.368.707,00
230	PROGETTO RUNCARD SILVER		664.141	664.141	585.456,20
235	PROGETTO PORTE APERTE ALLO SPORT		500.000	500.000	438.550,00
237	PROGETTO RUNCARD YOUNG		1.221.000	1.221.000	1.083.845,00
240	CASA ITALIANA ATLETICA	-	32.606	32.606	-
293	PROGETTO GEOLAB	121.200	11.590	109.610	-
290	PROGETTO SPORT E BENESSERE	-	20.490	20.490	
	Totale Uscite Progetti Speciali	1.071.200	5.713.269	6.784.469	5.952.269
261	Controprestazioni	330.000	-	330.000	1.004.285
CC.RR.	Costi finanziati CCRR	5.956.175	-	5.956.175	6.092.321
CC.RR.	CC.RR. Costi Finanziati				
	Totale	5.956.175	298.100	5.658.075	6.092.321
TOTALE GENERALE		24.458.176	9.205.381	33.663.557	30.625.479
RICAVI 2023		€ 30.625.479,00			
AVANZO		0,00 €			

BILANCIO PREVENTIVO 2023 - RICAVI

SPORT E SALUTE	BUDGET 2022	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2022	PREVENTIVO 2023
Contributo attività sportiva	7.570.056		7.570.056	7.184.417
Preparazione Olimpica	5.156.099		5.156.099	5.789.024
Contributo CONI Club Olimpico		258.000	258.000	
Contributo CONI per le medaglie Campionati del Mondo Juniores		2.300	2.300	
Contributo Sport di Tutti (Quartieri - Inclusione) scuola KIDS		2.208.408	2.208.408	
Contributo CONI per sostegno spese legali Schwazer		3.251	3.251	
Contributo per piano digitalizzazione		53.500	53.500	
Proventi diversi (piano formazione)		10.000	10.000	
Progetti Speciali Sport e Salute (5%)	552.346		552.346	
Progetto Piano Sviluppo Talento		2.656.600	2.656.600	2.646.600
Progetto Runcard Silver		664.141	664.141	654.141
Progetto Porte Aperte allo Sport		500.000	500.000	490.000
Progetto Runcard Young		1.221.000	1.221.000	1.211.000
totali	13.278.501	7.577.200	20.855.701	17.975.182
SPONSOR/DIRITTI	BUDGET 2022	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2022	PREVENTIVO 2023
RAI	180.000		180.000	200.000
ASICS	242.500		242.500	
JOMA	-		-	700.000
ULIVETO	50.000		50.000	50.000
TUA ASSICURAZIONI	42.500		42.500	-
ITALIA ORTOFRUTTA	14.500		14.500	14.500
CIAS/CANONICA		20.000	20.000	20.000
CONTRIBUTI PER MANIFESTAZIONI NAZIONALI		68.701	68.701	
CONTRIBUTO INTERNAZIONALI E.A.A / ERASMUS E BIGL. OREGON	25.000		25.000	25.000
CONTRIBUTI DA STATO ENTI E REGIONI	-	27.000	27.000	
totali	554.500	115.701	670.201	1.009.500
ENTRATE PROPRIE	BUDGET 2022	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2022	PREVENTIVO 2023
omologazione impianti	260.000		260.000	280.000
misurazione percorsi gara	35.000		35.000	41.500
ricorsi	2.000		2.000	1.500
tasse fisse di trasferimento	40.000		40.000	33.450
multe e sanzioni ammende	10.000		10.000	10.700
tasse gara	70.000		70.000	58.330
recupero e rimborsi da terzi	30.000		30.000	30.000
quote affiliazione	137.000		137.000	138.000
quote iscrizioni a corsi	70.000		70.000	90.000
quote tesseramento runcard	865.000	30.000	895.000	900.000
quote di tesseramento	1.940.000	-	1.620.000	1.580.000
totali	3.459.000	-	3.169.000	3.163.480
TOTALE ENTRATE	17.292.001	7.402.901	24.694.902	22.148.162
ENTRATE PROGETTI SPECIALI	BUDGET 2022	VARIAZIONI	BUDGET ASSESTATO 2022	PREVENTIVO 2023
Entrate Golden Gala	1.143.800	432.226	1.576.026	1.380.711
Progetto Giochi del Mediterraneo U23		191.210	191.210	
Progetto Sport e Periferie			-	
Progetto Casa Italiana Atletica		15.000	15.000	
Progetto Geolab	121.200	-	11.590	109.610
Progetto Bandiera Azzurra	-	20.490	20.490	
Totale Entrate Progetti Speciali	1.265.000	647.336	1.912.336	1.380.711
Controprestazioni	330.000	-	330.000	1.004.285
RICAVI DA CCRR	5.956.175	-	5.956.175	6.092.321
TOTALE GENERALE	24.843.176	8.050.237	32.893.413	30.625.479
COSTI 2023	€ 30.625.479,00			
AVANZO	€ 0,00			

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2023)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2023)
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	20.000,00			
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	60.000,00			
SPA.B.01.07.02	F.do amm.to migliorie beni di terzi				
Totale immobilizzazioni immateriali		80.000,00	0,00	0,00	0,00
SPA.B.02.	<u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>				
SPA.B.02.02.01	Attrezzature sportive	50.000,00			
SPA.B.02.02.02	F.do amm.to Attrezzature sportive				
SPA.B.02.03.01	Attrezzature scientifiche	30.000,00			
SPA.B.02.03.02	F.do amm.to Attrezzature scientifiche				
SPA.B.02.04.01	Mobili arredi	5.000,00			
SPA.B.02.04.02	Macchine d'ufficio	10.000,00			
SPA.B.02.04.03	Automezzi				
SPA.B.02.04.04	Altre immobilizzazioni materiali	5.000,00			
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 2023

Codice Conto	Descrizione	Incrementi patrimoniali	Pagamenti (quota 2023)	Decrementi patrimoniali	Incassi (quota 2023)
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	0,00	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		180.000,00	0,00	0,00	0,00

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi Sport e salute				
CEA.001	Funzionamento ed attività sportiva	7.184.417,00	7.570.056,00	-385.639,00	-5%
CEA.002	Prepar. Olimpica e Alto Livello	5.789.024,00	5.156.099,00	632.925,00	12%
CEA.005	Contributi per progetti Sport di Tutti - Sviluppo Talento - Runcard Silver - Porte aperte allo Sport - Runcard Young	5.001.741,00	7.250.149,00	-2.248.408,00	-31%
CEA.006	Contributi straordinari per arretrati contrattuali personale federale				
CEA.032	Proventi diversi		3.251,00	-3.251,00	-100%
CEA.100	Contributi CONI per il Club Olimpico		258.000,00	-258.000,00	-100%
CEA.101	Contributi CONI per medaglie Campionati del Mondo Juniores		2.300,00	-2.300,00	-100%
CEA.203	Programmi di formazione		10.000,00	-10.000,00	-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	-100%
CEA.505	Contributi Piano Tech - Digitalizzazione		53.500,00	-53.500,00	-100%
1.01	Totale Contributi Sport e salute	17.975.182,00	20.855.701,00	-2.880.519,00	-14%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali				
CEA.031	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali, altri soggetti		273.691,00	-273.691,00	-100%
1.02	Totale Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	273.691,00	-273.691,00	-100%
1.03	Quote degli associati:				
CEA.007	Quote di affiliazione	138.000,00	137.000,00	1.000,00	1%
CEA.008	Quote di tesseramento	2.480.000,00	2.515.000,00	-35.000,00	-1%
CEA.009	Multe e tasse gara	110.530,00	115.000,00	-4.470,00	-4%
CEA.010	Diritti di segreteria	34.950,00	42.000,00	-7.050,00	-17%
CEA.012	Quote abbonamento alla rivista federale				
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEA.029	Quote abbonamento a pubblicazioni				
1.03	Totale Quote degli associati:	2.763.480,00	2.809.000,00	-45.520,00	-2%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali				
CEA.014	Contributi dalla Federazione Internazionale	25.000,00	25.000,00		
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni		137.820,00	-137.820,00	-100%
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	865.711,00	589.171,00	276.540,00	47%
CEA.017	Diritti televisivi	325.000,00	773.185,00	-448.185,00	-58%
CEA.018	Vendita di materiale promozionale				
CEA.019	Vendita biglietti	190.000,00	228.670,00	-38.670,00	-17%
CEA.600	Vendita di servizi				
1.04	Totale Ricavi da Manifestazioni Internazionali	1.405.711,00	1.753.846,00	-348.135,00	-20%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali				
CEA.015	Contributi e rimborsi da altre organizzazioni		5.500,00	-5.500,00	-100%
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
CEA.017	Diritti televisivi	200.000,00	180.000,00	20.000,00	11%
CEA.019	Vendita biglietti				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi				
1.05	Totale Ricavi da Manifestazioni Nazionali	200.000,00	185.500,00	14.500,00	8%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni				
CEA.020	Sponsors istituzionali	64.500,00	107.000,00	-42.500,00	-40%
CEA.021	Fornitori ufficiali della Federazione	1.724.285,00	592.500,00	1.131.785,00	191%
CEA.022	Pubblicità su riviste federali				
1.06	Totale Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	1.788.785,00	699.500,00	1.089.285,00	156%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria				
CEA.010	Diritti di segreteria	280.000,00	260.000,00	20.000,00	8%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	90.000,00	70.000,00	20.000,00	29%
CEA.023	Plusvalenze				

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEA.024	Vendita di Pubblicazioni, materiale didattico e altro materiale sportivo				
CEA.026	Recuperi e rimborsi da terzi	30.000,00	30.000,00		
CEA.028	Altre prestazioni da terzi				
CEA.040	Sopravvenienze e insussistenze attive non iscrivibili in altre voci				
1.07	Totale Altri ricavi della gestione ordinaria	400.000,00	360.000,00	40.000,00	11%
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	24.533.158,00	26.937.238,00	-2.404.080,00	-9%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	80,11%	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	299.000,00	466.767,71	-167.767,71	-36%
2.02	Totale Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	299.000,00	466.767,71	-167.767,71	-36%
2.03	Quote degli associati				
CEA.007	Quote di affiliazione	773.723,77	783.295,00	-9.571,23	-1%
CEA.008	Quote di tesseramento	2.113.791,66	1.819.487,07	294.304,59	16%
CEA.009	Multe e tasse gara	952.388,48	809.073,00	143.315,48	18%
CEA.010	Diritti di segreteria	238.940,89	277.896,00	-38.955,11	-14%
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	209.096,08	207.900,00	1.196,08	1%
CEA.029	Quote abbonamento a pubblicazioni				
2.03	Totale Quote degli associati	4.287.940,88	3.897.651,07	390.289,81	10%
2.04	Ricavi da manifestazioni				
CEA.016	Pubblicità, sponsorizzazioni	35.700,00	69.600,00	-33.900,00	-49%
CEA.017	Diritti televisivi				
CEA.018	Vendita di materiale promozionale				
CEA.019	Vendita biglietti	5.000,00		5.000,00	
2.04	Totale Ricavi da manifestazioni	40.700,00	69.600,00	-28.900,00	-42%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
2.05	Altri ricavi della gestione				
CEA.011	Quote iscrizione a corsi	1.057.500,00	1.100.515,99	-43.015,99	-4%
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	130.680,00	160.940,00	-30.260,00	-19%
CEA.027	Fitti attivi e convenzioni con terzi	271.500,00	255.700,00	15.800,00	6%
2.05	Totale Altri ricavi della gestione	1.464.680,00	1.522.155,99	-57.475,99	-4%
2.	Totale Attività Struttura Territoriale	6.092.320,88	5.956.174,77	136.146,11	2%
	In % sul Valore della produzione	19,89%	18,11%		
STP.	Stato Patrimoniale				
CED.003	Sopravvenienze attive				
STP.	Totale Stato Patrimoniale	0,00	0,00	0,00	
	In % sul Valore della produzione				
	VALORE PRODUZIONE	30.625.478,88	32.893.412,77	-2.267.933,89	-7%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
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	1.230.000,00	1.329.000,00	-99.000,00	-7%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	255.072,00	67.000,00	188.072,00	281%
CEB.007	Premi di classifica	600.000,00	894.300,00	-294.300,00	-33%
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	1.000,00	1.000,00		
CEB.065	Canoni ed oneri locativi				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi	2.000,00	1.500,00	500,00	33%
<u>1.01.01.01.01</u>	Totale Partecipazione a Manif. Sport. Naz. - Intern. finalizzate alla Prep. Olimp.-Alto Livello	2.088.072,00	2.292.800,00	-204.728,00	-9%
<u>1.01.01.01.02</u>	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	1.348.000,00	1.231.000,00	117.000,00	10%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	3.000,00		3.000,00	
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	251.071,00	65.000,00	186.071,00	286%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)				
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo				
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi				
1.01.01.01.02	Totale Allenamenti e stages	1.602.071,00	1.296.000,00	306.071,00	24%
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	1.845.000,00	1.780.000,00	65.000,00	4%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	375.000,00	345.000,00	30.000,00	9%
CEB.009	Compensi per distaccati Ministero				
1.01.01.01.04	Totale Compensi per prestazioni contrattuali	2.220.000,00	2.125.000,00	95.000,00	4%
1.01.01.01.05	<u>Interventi per gli atleti</u>				
CEB.006	Spese mediche	25.000,00	10.000,00	15.000,00	150%
CEB.021	Borse di studio		258.000,00	-258.000,00	-100%
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti	1.725.000,00	1.644.000,00	81.000,00	5%
CEB.026	Tutela sanitaria	45.000,00	100.000,00	-55.000,00	-55%
1.01.01.01.05	Totale Interventi per gli atleti	1.795.000,00	2.012.000,00	-217.000,00	-11%
1.01.01.01.06	<u>Spese per antidoping</u>				
CEB.025	Spese controlli antidoping	65.000,00	75.000,00	-10.000,00	-13%
1.01.01.01.06	Totale Spese per antidoping	65.000,00	75.000,00	-10.000,00	-13%
1.01.01.01.	Totale Attività Naz. ed Internaz. P.O. ed A.L.	7.770.143,00	7.800.800,00	-30.657,00	0%
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	30.000,00	127.645,00	-97.645,00	-76%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	266.071,00	88.000,00	178.071,00	202%
CEB.007	Premi di classifica				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.016	Altre spese				
CEB.018	Acquisto materiale di consumo		3.355,00	-3.355,00	-100%
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza		7.752,00	-7.752,00	-100%
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				
1.01.01.02.01	Totale Partecipaz. a Manif. sportive naz./inter.	296.071,00	226.752,00	69.319,00	31%
1.01.01.02.02	<u>Allenamenti e stages</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	295.000,00	273.000,00	22.000,00	8%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	20.000,00	22.000,00	-2.000,00	-9%
CEB.003	Compensi per staff tecnico				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	251.071,00	65.000,00	186.071,00	286%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	19.960,00	19.960,00		
1.01.01.02.02	Totale Allenamenti e stages	586.031,00	379.960,00	206.071,00	54%
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	882.102,00	606.712,00	275.390,00	45%
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	238.888,00	300.000,00	-61.112,00	-20%
1.01.01.03.01	Totale Assicurazione	238.888,00	300.000,00	-61.112,00	-20%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.01.01.03.	Totale Assicurazioni Manifestaz. Sportive Intern.li/Nazionali	238.888,00	300.000,00	-61.112,00	-20%
1.01.01.	Totale Costi PO/AL	8.891.133,00	8.707.512,00	183.621,00	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	385.000,00	545.625,10	-160.625,10	-29%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	80.000,00	97.946,00	-17.946,00	-18%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili		35.000,00	-35.000,00	-100%
CEB.007	Premi di classifica	630.000,00	622.191,00	7.809,00	1%
CEB.008	Premi di assicurazione	1.000,00		1.000,00	
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	399.911,00	359.142,00	40.769,00	11%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	9.000,00	1.000,00	8.000,00	800%
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		1.403,00	-1.403,00	-100%
CEB.017	Acquisto Biglietti	38.000,00	105.991,90	-67.991,90	-64%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	5.000,00	6.500,00	-1.500,00	-23%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	113.800,00	95.163,00	18.637,00	20%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	15.000,00	27.000,00	-12.000,00	-44%
CEB.029	Corrispettivo per ingaggio squadre partecipanti				
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.031	Assistenza medica, antidoping		5.453,00	-5.453,00	-100%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	177.000,00	207.871,00	-30.871,00	-15%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa		9.200,00	-9.200,00	-100%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica	120.025,00	120.025,00		
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi		35.000,00	-35.000,00	-100%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni (Fondazione Roma 2024)				
1.01.02.01.	Totale Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	1.973.736,00	2.274.511,00	-300.775,00	-13%
<u>1.01.02.02.</u>	<u>Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	165.500,00	388.500,00	-223.000,00	-57%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	20.000,00	20.000,00		
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	5.000,00	5.000,00		
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.008	Premi di assicurazione				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	16.000,00	10.000,00	6.000,00	60%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	40.850,00	46.328,00	-5.478,00	-12%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	40.000,00	58.000,00	-18.000,00	-31%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	101.000,00	101.000,00		
CEB.016	Altre spese	94.000,00	96.706,00	-2.706,00	-3%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	11.000,00	13.022,00	-2.022,00	-16%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	45.100,00	117.535,00	-72.435,00	-62%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	2.000,00	2.000,00		
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing				
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	26.000,00	22.000,00	4.000,00	18%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica	20.000,00	24.000,00	-4.000,00	-17%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	2.000,00	2.000,00		
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.01.02.02.	Totale Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	588.450,00	906.091,00	-317.641,00	-35%
<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	16.500,00	16.000,00	500,00	3%
1.01.02.03.	Totale Partecipazione ad organismi internazionali	18.000,00	16.500,00	1.500,00	9%
<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	15.000,00	15.000,00		
CEB.021	Borse di studio				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	25.000,00	28.000,00	-3.000,00	-11%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	55.000,00	61.000,00	-6.000,00	-10%
1.01.02.04.01.	Totale Corsi di formaz.quadri tecnici	95.000,00	104.000,00	-9.000,00	-9%
<u>1.01.02.04.03.</u>	<u>Corsi di formazione per altri soggetti</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.500,00	1.500,00	4.000,00	267%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.016	Altre spese				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	62.930,00	38.600,00	24.330,00	63%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)				
CEB.054	Formazione di quadri tecnici ed altri soggetti	1.000,00	10.400,00	-9.400,00	-90%
1.01.02.04.03.	Totale Corsi di formazione per altri soggetti	69.430,00	50.500,00	18.930,00	37%
<u>1.01.02.04.04.</u>	<u>Ricerca e documentazione</u>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.016	Altre spese				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)		9.000,00	-9.000,00	-100%
CEB.043	Costi per acquisti di materiale didattico e per servizi di traduzione / video		2.900,00	-2.900,00	-100%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	2.000,00	2.100,00	-100,00	-5%
1.01.02.04.04.	Totale Ricerca e documentazione	2.000,00	14.000,00	-12.000,00	-86%
1.01.02.04.	Totale Formazione ricerca e documentazione	166.430,00	168.500,00	-2.070,00	-1%
<u>1.01.02.05.</u>	<i>Promozione Sportiva</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	205.110,00	228.300,00	-23.190,00	-10%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	697.300,00	778.000,00	-80.700,00	-10%
CEB.008	Premi di assicurazione	208.535,00	233.000,00	-24.465,00	-11%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze				
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi		600,00	-600,00	-100%
CEB.016	Altre spese		1.890,00	-1.890,00	-100%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo		600,00	-600,00	-100%
CEB.021	Borse di studio		10.000,00	-10.000,00	-100%
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	2.280.986,75	4.687.558,00	-2.406.571,25	-51%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	152.275,00	231.100,00	-78.825,00	-34%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	271.856,25	369.750,00	-97.893,75	-26%
CEB.045	Produzione, diffusione e diritti per la trasmissione televisiva/radiofonica	120.000,00	120.000,00		
CEB.054	Formazione di quadri tecnici ed altri soggetti	86.180,45	96.291,00	-10.110,55	-10%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	177.210,00	198.000,00	-20.790,00	-11%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet				
CEB.120	Contributi ad associazioni e terzi				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.01.02.05.	Totale Promozione Sportiva	4.199.453,45	6.955.089,00	-2.755.635,55	-40%
<u>1.01.02.06</u>	<u>Contributi per l'attività sportiva</u>				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	1.528.775,00	1.658.200,00	-129.425,00	-8%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti				
1.01.02.06	Totale Contributi per l'attività sportiva	1.528.775,00	1.658.200,00	-129.425,00	-8%
<u>1.01.02.07</u>	<u>Gestione impianti sportivi</u>				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili				
CEB.016	Altre spese	5.000,00	20.000,00	-15.000,00	-75%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	30.000,00	70.000,00	-40.000,00	-57%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	35.000,00	45.000,00	-10.000,00	-22%
CEB.064	Utenze e servizi	25.000,00	35.000,00	-10.000,00	-29%
1.01.02.07	Totale Gestione impianti sportivi	95.000,00	170.000,00	-75.000,00	-44%
<u>1.01.02.09</u>	<u>Ammortamenti attività sportiva</u>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	175.428,00	135.000,00	40.428,00	30%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	166.171,00	182.000,00	-15.829,00	-9%
1.01.02.09	Totale Ammortamenti attività sportiva	341.599,00	317.000,00	24.599,00	8%
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	8.911.443,45	12.465.891,00	-3.554.447,55	-29%
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	

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
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	17.802.576,45	21.173.403,00	-3.370.826,55	-16%
	In % sul Costo della produzione	58,48%	63,25%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	4.803.533,88	4.455.885,49	347.648,39	8%
	In % sul Costo della produzione	15,78%	13,31%		
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	22.606.110,33	25.629.288,49	-3.023.178,16	-12%
	In % sul Valore della Produzione	73,81%	77,92%		
	In % sul Costo della produzione	74,26%	76,56%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	Funz. e costi generali attività centrale				
2.01.01	Costi per il personale e collaborazioni				
CEB.071	Personale CONI - rimborso spese missione				
CEB.073	Personale Federale - retribuzione ordinaria	2.153.285,00	2.007.140,00	146.145,00	7%
CEB.074	Personale Federale - straordinari	5.000,00	7.822,00	-2.822,00	-36%
CEB.075	Personale Federale - oneri previdenziali	843.496,00	720.242,00	123.254,00	17%
CEB.076	Premi assicurativi personale	132.533,00	55.300,00	77.233,00	140%
CEB.077	Personale Federale - Trattamento di fine rapporto	186.970,00	151.934,00	35.036,00	23%
CEB.078	Personale Federale - rimborso spese missione	10.000,00	10.000,00		
CEB.080	Collaboratori - compensi	24.900,00	24.900,00		
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali	3.488,00	2.658,00	830,00	31%
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL				
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni				
CEB.086	Costi di formazione del personale	6.100,00		6.100,00	
CEB.200	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione ordinaria	1.216.962,80	1.329.279,00	-112.316,20	-8%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.201	Personale ex CONI Servizi SpA retribuzione straordinaria	5.000,00	112.029,00	-107.029,00	-96%
CEB.202	Oneri a carico azienda personale ex CONI Servizi SpA	460.929,00	474.717,00	-13.788,00	-3%
CEB.204	Indennità varie personale ex CONI Servizi SpA				
CEB.205	Premi di produzione personale ex CONI Servizi SpA	154.077,00	181.382,00	-27.305,00	-15%
CEB.206	Accantonamento TFR personale ex CONI Servizi SpA	136.996,00	125.407,00	11.589,00	9%
CEB.207	Indennità varie personale già federale				
CEB.208	Premi di produzione personale già federale	339.085,00	314.026,00	25.059,00	8%
CEB.210	Accantonamento fondo di previdenza complementare (1%)				
CEB.300	Buoni pasto/ticket restaurant	33.067,00	50.000,00	-16.933,00	-34%
CEB.800	Interventi assistenziali al personale				
2.01.01	Totale Costi per il personale e collaborazioni	5.711.888,80	5.566.836,00	145.052,80	3%
2.01.02	<i>Organi e Commissioni federali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	45.000,00	55.000,00	-10.000,00	-18%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	47.000,00	47.000,00		
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	30.000,00	30.000,00		
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva	25.000,00	28.000,00	-3.000,00	-11%
CEB.090	Assemblea nazionale				
CEB.091	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni federali				
2.01.02	Totale Organi e Commissioni federali	147.000,00	160.000,00	-13.000,00	-8%
2.01.03.	<i>Costi per la comunicazione</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	5.000,00	13.000,00	-8.000,00	-62%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	564.214,75	540.010,00	24.204,75	4%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	72.152,50	80.790,00	-8.637,50	-11%
CEB.093	Stampa e spedizione costo rivista federale	19.000,00	29.000,00	-10.000,00	-34%
CEB.095	Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici	57.672,50	65.210,00	-7.537,50	-12%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
2.01.03.	Totale Costi per la comunicazione	718.039,75	728.010,00	-9.970,25	-1%
2.01.04.	<i>Costi generali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno				
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	21.000,00	21.900,00	-900,00	-4%
CEB.016	Altre spese	16.764,00	16.764,00		
CEB.030	Manutenzione ordinaria	1.500,00	1.500,00		
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	5.000,00	6.000,00	-1.000,00	-17%
CEB.064	Utenze e servizi	15.252,00	12.000,00	3.252,00	27%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	14.400,00	8.196,00	6.204,00	76%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali (costi per servizi da società)	99.143,00	169.001,00	-69.858,00	-41%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	136.311,00	186.767,00	-50.456,00	-27%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti)	15.000,00	12.251,00	2.749,00	22%
CEB.101	Spese postali e telefoniche	40.000,00	35.250,00	4.750,00	13%
CEB.105	Spese di rappresentanza	20.000,00	17.000,00	3.000,00	18%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	5.000,00	5.000,00		
CEB.107	Provvigioni per intermediazione pubblicitaria		8.550,00	-8.550,00	-100%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi				
2.01.04.	Totale Costi generali	389.370,00	500.179,00	-110.809,00	-22%
2.01.05	<i>Ammortamenti per funzionamento</i>				
CEB.067	Ammortamento immobilizzazioni materiali	73.805,00	110.000,00	-36.195,00	-33%
CEB.068	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	16.000,00	25.000,00	-9.000,00	-36%
2.01.05	Totale Ammortamenti per funzionamento	89.805,00	135.000,00	-45.195,00	-33%
2.01.06	<i>Accantonamento per rischi ed oneri afferenti al funzionamento</i>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
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	7.056.103,55	7.090.025,00	-33.921,45	0%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	23,18%	21,18%		
2.02.	Funz. e costi gen. Struttura Terr.				
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	770.787,00	746.295,28	24.491,72	3%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	2,53%	2,23%		
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	7.826.890,55	7.836.320,28	-9.429,73	0%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	25,56%	23,82%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	25,71%	23,41%		
3.	Accantonamenti				
3.01	Accantonamento per rischi ed oneri				
CEB.069	Accantonamento altri fondi rischi ed oneri				
CEB.070	Accantonamento cause legali in corso				
3.01	Totale Accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
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	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>				
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
4.	Oneri diversi di gestione				
4.01	Oneri diversi di gestione				
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	10.000,00	9.535,00	465,00	5%
CEB.150	n/d				
CEB.151	Perdite su crediti				
CEB.152	Sopravvenienze e insussistenze passive non iscrivibili in altre voci				
4.01	Totale Oneri diversi di gestione	10.000,00	9.535,00	465,00	5%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,03%	0,03%		
4.	Totale Oneri diversi di gestione	10.000,00	9.535,00	465,00	5%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,03%	0,03%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,03%	0,03%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	30.443.000,88	33.475.143,77	-3.032.142,89	-9%
	In % sul Valore della Produzione	99,40%	101,77%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	182.478,00	-581.731,00	764.209,00	-131%
	In % sul Valore della Produzione	0,60%	-1,77%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEC.	Proventi ed Oneri finanziari				
CEC.001	Interessi attivi	160,00	150,00	10,00	7%
CEC.004	diversi proventi finanziari				
CEC.002	Interessi passivi bancari		8.413,00	-8.413,00	-100%
CEC.003	Interessi passivi su mutui	2.638,00		2.638,00	
CEC.005	diversi oneri finanziari		150,00	-150,00	-100%
CEC.	Totale Proventi ed Oneri finanziari	-2.478,00	-8.413,00	5.935,00	-71%
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	0,00	-770.144,00	770.144,00	-100%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.	Attività Centrale				
1.01	Contributi Sport e salute	17.975.182,00	20.855.701,00	-2.880.519,00	-14%
1.02	Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali	0,00	273.691,00	-273.691,00	-100%
1.03	Quote degli associati:	2.763.480,00	2.809.000,00	-45.520,00	-2%
1.04	Ricavi da Manifestazioni Internazionali	1.405.711,00	1.753.846,00	-348.135,00	-20%
1.05	Ricavi da Manifestazioni Nazionali	200.000,00	185.500,00	14.500,00	8%
1.06	Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni	1.788.785,00	699.500,00	1.089.285,00	156%
1.07	Altri ricavi della gestione ordinaria	400.000,00	360.000,00	40.000,00	11%
1.08	Contributi Comitato Italiano Paralimpico	0,00	0,00	0,00	
1.	Attività Centrale	24.533.158,00	26.937.238,00	-2.404.080,00	-9%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	80,11%	81,89%		
2.	Attività Struttura Territoriale				
2.02	Contributi dello Stato, Enti Locali, altri soggetti	299.000,00	466.767,71	-167.767,71	-36%
2.03	Quote degli associati	4.287.940,88	3.897.651,07	390.289,81	10%
2.04	Ricavi da manifestazioni	40.700,00	69.600,00	-28.900,00	-42%
2.05	Altri ricavi della gestione	1.464.680,00	1.522.155,99	-57.475,99	-4%
2.	Attività Struttura Territoriale	6.092.320,88	5.956.174,77	136.146,11	2%
	<i>In % sul Valore della produzione</i>	19,89%	18,11%		
STP.	Stato Patrimoniale	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della produzione</i>				
	VALORE PRODUZIONE	30.625.478,88	32.893.412,77	-2.267.933,89	-7%

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
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.	7.770.143,00	7.800.800,00	-30.657,00	0%
1.01.01.02.	Attività rappresentative nazionali	882.102,00	606.712,00	275.390,00	45%
1.01.01.03.	Assicurazioni Manifestaz. Sportive Intern.li/Nazionali	238.888,00	300.000,00	-61.112,00	-20%
1.01.01.1.	Totale Costi PO/AL	8.891.133,00	8.707.512,00	183.621,00	2%
1.01.02.	Costi attività sportiva				
1.01.02.01.	Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	1.973.736,00	2.274.511,00	-300.775,00	-13%
1.01.02.02.	Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	588.450,00	906.091,00	-317.641,00	-35%
1.01.02.03.	Partecipazione ad organismi internazionali	18.000,00	16.500,00	1.500,00	9%
1.01.02.04.	Formazione ricerca e documentazione	166.430,00	168.500,00	-2.070,00	-1%
1.01.02.05.	Promozione Sportiva	4.199.453,45	6.955.089,00	-2.755.635,55	-40%
1.01.02.06.	Contributi per l'attività sportiva	1.528.775,00	1.658.200,00	-129.425,00	-8%
1.01.02.07.	Gestione impianti sportivi	95.000,00	170.000,00	-75.000,00	-44%
1.01.02.09.	Ammortamenti attività sportiva	341.599,00	317.000,00	24.599,00	8%
1.01.02.	Totale Costi attività sportiva	8.911.443,45	12.465.891,00	-3.554.447,55	-29%
1.01.04.01.	Organizzazione Manifestazioni Sportive Paralimpiche Nazionali ed Internazionali	0,00	0,00	0,00	
1.01.04.	Attività Sportiva Paralimpica	0,00	0,00	0,00	
1.01.	Costi per l'Attività Sportiva Centrale	17.802.576,45	21.173.403,00	-3.370.826,55	-16%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	58,48%	63,25%		
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.				
1.02.	Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	4.803.533,88	4.455.885,49	347.648,39	8%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	15,78%	13,31%		
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	22.606.110,33	25.629.288,49	-3.023.178,16	-12%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	73,81%	77,92%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	74,26%	76,56%		

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.01.	<i>Funz. e costi generali attività centrale</i>				
2.01.01	Costi per il personale e collaborazioni	5.711.888,80	5.566.836,00	145.052,80	3%
2.01.02	Organi e Commissioni federali	147.000,00	160.000,00	-13.000,00	-8%
2.01.03.	Costi per la comunicazione	718.039,75	728.010,00	-9.970,25	-1%
2.01.04.	Costi generali	389.370,00	500.179,00	-110.809,00	-22%
2.01.05	Ammortamenti per funzionamento	89.805,00	135.000,00	-45.195,00	-33%
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>	7.056.103,55	7.090.025,00	-33.921,45	0%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	23,18%	21,18%		
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	770.787,00	746.295,28	24.491,72	3%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	2,53%	2,23%		
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	7.826.890,55	7.836.320,28	-9.429,73	0%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	25,56%	23,82%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	25,71%	23,41%		
3.01	<i>Accantonamento per rischi ed oneri</i>				
3.01	<i>Accantonamento per rischi ed oneri</i>	0,00	0,00	0,00	
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
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	0,00	0,00	
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>				

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>				
4.01	Oneri diversi di gestione				
4.01	Oneri diversi di gestione	10.000,00	9.535,00	465,00	5%
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,03%	0,03%		
4.	Oneri diversi di gestione	10.000,00	9.535,00	465,00	5%
	<i>In % sul Valore della Produzione</i>	0,03%	0,03%		
	<i>In % sul Costo della produzione</i>	0,03%	0,03%		
	COSTO DELLA PRODUZIONE	30.443.000,88	33.475.143,77	-3.032.142,89	-9%
	In % sul Valore della Produzione	99,40%	101,77%		
	Diff. Valori e Costi della Produz.	182.478,00	-581.731,00	764.209,00	-131%
	In % sul Valore della Produzione	0,60%	-1,77%		

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEC.	Proventi ed Oneri finanziari	-2.478,00	-8.413,00	5.935,00	-71%
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	0,00	-770.144,00	770.144,00	-100%

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
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	450.177,47	335.700,00	114.477,47	34%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	113.240,95	92.450,00	20.790,95	22%
CEB.003	Compensi per staff tecnico	229.650,00	229.625,00	25,00	0%
CEB.004	Compensi per staff sanitario	25.400,00	29.000,00	-3.600,00	-12%
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	132.378,17	130.561,00	1.817,17	1%
CEB.006	Spese mediche	7.300,00	3.670,00	3.630,00	99%
CEB.007	Premi di classifica	48.660,50	49.800,00	-1.139,50	-2%
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	36.098,69	51.250,00	-15.151,31	-30%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	14.195,27	39.189,51	-24.994,24	-64%
CEB.021	Borse di studio	50.000,00	66.250,00	-16.250,00	-25%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	18.149,59	8.630,00	9.519,59	110%
1.02.01	Totale Attività agonistica	1.126.250,64	1.037.125,51	89.125,13	9%
1.02.02	<i>Organizzazione Manifestazione Sportive</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	232.184,01	201.600,00	30.584,01	15%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	413.063,93	362.670,00	50.393,93	14%
CEB.007	Premi di classifica	92.540,00	85.390,00	7.150,00	8%
CEB.008	Premi di assicurazione	7.080,00	7.200,00	-120,00	-2%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	64.600,00	42.500,00	22.100,00	52%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	137.350,00	126.150,00	11.200,00	9%
CEB.013	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara, arbitri, commissari, cronometristi	420.221,12	381.076,12	39.145,00	10%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	14.700,00	11.200,00	3.500,00	31%
CEB.016	Altre spese	76.750,00	60.100,00	16.650,00	28%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	77.000,00	62.176,99	14.823,01	24%

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.022	Contributi per gli atleti ed altri soggetti	25.310,00	47.750,00	-22.440,00	-47%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	55.000,00	40.300,00	14.700,00	36%
CEB.028	Contributi a Comitati Organizzatori	27.950,00	47.262,00	-19.312,00	-41%
CEB.029	Corrispettivo per ingaggio squadre partecipanti				
CEB.030	Manutenzione ordinaria	12.200,00	9.100,00	3.100,00	34%
CEB.031	Assistenza medica, antidoping	89.239,90	73.400,00	15.839,90	22%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)	54.670,85	49.000,00	5.670,85	12%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	10.220,00	26.380,00	-16.160,00	-61%
CEB.602	Costi per altri servizi e prestazioni (Fondazione Roma 2024)				
1.02.02	Totale Organizzazione	1.810.079,81	1.633.255,11	176.824,70	11%
1.02.03	Corsi di formazione				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	21.200,00	20.720,00	480,00	2%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari	58.700,00	62.230,00	-3.530,00	-6%
CEB.016	Altre spese	2.000,00	5.000,00	-3.000,00	-60%
CEB.021	Borse di studio				
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	14.900,00	34.700,00	-19.800,00	-57%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)		5.500,00	-5.500,00	-100%
CEB.054	Formazione di quadri tecnici ed altri soggetti	1.730,00	1.500,00	230,00	15%
1.02.03	Totale Corsi di formazione	98.530,00	129.650,00	-31.120,00	-24%
1.02.04	Promozione Sportiva				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	56.100,00	55.300,00	800,00	1%
CEB.002	Indennità, diarie e rimborsi forfettari				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	74.436,56	74.923,00	-486,44	-1%
CEB.008	Premi di assicurazione	20.700,00	20.000,00	700,00	4%
CEB.011	Coppe, medaglie, altro materiale premiazionale e onorificenze	32.590,00	31.750,00	840,00	3%

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.024	Compensi per prestazioni tecnico-scientifiche (costi per servizi da professionisti)	560.956,58	431.175,20	129.781,38	30%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	22.727,57	67.096,22	-44.368,65	-66%
CEB.040	Compensi per servizi tecnico-scientifici (costi per servizi da società)		2.000,00	-2.000,00	-100%
CEB.046	Organizz. e/o partecipaz. a Giochi Sportivi Studenteschi	9.000,00	8.300,00	700,00	8%
CEB.048	Sport nella scuola	13.500,00	27.200,00	-13.700,00	-50%
CEB.049	Organiz. e/o partecipaz. a manif. a carattere sociale	14.500,00	14.500,00		
CEB.056	Stampa opuscoli e materiale di propaganda	7.500,00	6.500,00	1.000,00	15%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	72.970,00	61.000,00	11.970,00	20%
1.02.04	Totale Promozione Sportiva	884.980,71	799.744,42	85.236,29	11%
1.02.05	Contributi all'attività sportiva				
CEB.058	Contributi a Società e Associazioni Sportive	264.750,00	410.550,00	-145.800,00	-36%
CEB.061	Contributi ad altri soggetti	26.000,00	21.500,00	4.500,00	21%
1.02.05	Totale Contributi all'attività sportiva	290.750,00	432.050,00	-141.300,00	-33%
1.02.06	Gestione impianti sportivi				
CEB.005	Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili	11.000,00	9.840,00	1.160,00	12%
CEB.007	Premi di classifica				
CEB.016	Altre spese	184.183,00	44.182,77	140.000,23	317%
CEB.030	Manutenzione ordinaria				
CEB.063	Servizi di pulizia e sorveglianza	187.633,84	194.811,80	-7.177,96	-4%
CEB.064	Utenze e servizi	187.000,00	152.700,00	34.300,00	22%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	23.125,88	22.525,88	600,00	3%
1.02.06	Totale Gestione impianti sportivi	592.942,72	424.060,45	168.882,27	40%
1.02.	Totale Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.	4.803.533,88	4.455.885,49	347.648,39	8%
1.	Totale ATTIVITA' SPORTIVA	4.803.533,88	4.455.885,49	347.648,39	8%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.01	<i>Costi per i collaboratori</i>				
CEB.080	Collaboratori - compensi	20.000,00	25.700,00	-5.700,00	-22%
CEB.081	Collaboratori - oneri previdenziali				
CEB.082	Collaboratori - assicurazione INAIL				
CEB.083	Collaboratori - Rimborso spese missioni		2.500,00	-2.500,00	-100%
2.02.01	Totale Costi per i collaboratori	20.000,00	28.200,00	-8.200,00	-29%
2.02.02	<i>Organi e Commissioni</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	72.180,00	72.762,40	-582,40	-1%
CEB.087	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di gestione	20.000,00	34.500,00	-14.500,00	-42%
CEB.088	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Collegio dei Revisori dei conti	43.122,00	42.687,60	434,40	1%
CEB.089	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Organi di giustizia sportiva				
CEB.109	Assemblea regionale	100,00	5.400,00	-5.300,00	-98%
CEB.110	Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità Commissioni Regionali	2.000,00	5.000,00	-3.000,00	-60%
2.02.02	Totale Organi e Commissioni	137.402,00	160.350,00	-22.948,00	-14%
2.02.03	<i>Costi generali</i>				
CEB.001	Spese di trasferta e soggiorno	30.600,00	27.100,00	3.500,00	13%
CEB.008	Premi di assicurazione	29.800,00	32.149,99	-2.349,99	-7%
CEB.010	Noleggio (materiale tecnico sportivo, attrezzature, impianti, automezzi, software)	29.284,00	30.030,00	-746,00	-2%
CEB.014	Trasporto e facchinaggio	3.000,00	1.400,00	1.600,00	114%
CEB.018	Acquisto materiale di consumo	58.698,00	62.829,29	-4.131,29	-7%
CEB.030	Manutenzione ordinaria	84.250,00	48.055,00	36.195,00	75%
CEB.033	Promozione, comunicazione e marketing	61.152,46	31.750,00	29.402,46	93%
CEB.042	Organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi e conferenze stampa	17.500,00	15.800,00	1.700,00	11%
CEB.044	Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni tecniche	1.900,00	18.900,00	-17.000,00	-90%
CEB.064	Utenze e servizi	21.904,54	24.650,00	-2.745,46	-11%
CEB.065	Canoni ed oneri locativi	52.646,00	54.131,00	-1.485,00	-3%

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
DELEGATI (QUADRO ANALITICO)
ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
CEB.096	Servizi giuridici, amministrativi e fiscali (costi per servizi da società)	42.300,00	23.500,00	18.800,00	80%
CEB.098	Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet	60.750,00	65.250,00	-4.500,00	-7%
CEB.099	Prestazioni giuridiche, amministrative e fiscali (costi per servizi da professionisti)	17.800,00	14.500,00	3.300,00	23%
CEB.101	Spese postali e telefoniche	58.050,00	59.950,00	-1.900,00	-3%
CEB.105	Spese di rappresentanza	13.100,00	20.250,00	-7.150,00	-35%
CEB.106	Commissioni bancarie e postali	15.450,00	15.850,00	-400,00	-3%
CEB.108	Imposte indirette, tasse e contributi	15.200,00	11.650,00	3.550,00	30%
2.02.03	Totale Costi generali	613.385,00	557.745,28	55.639,72	10%
2.02.	Totale Funz. e costi gen. Struttura Terr.	770.787,00	746.295,28	24.491,72	3%
2.	Totale FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	770.787,00	746.295,28	24.491,72	3%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	5.574.320,88	5.202.180,77	372.140,11	7%

FEDERAZIONE ITALIANA DI ATLETICA LEGGERA
 PREVENTIVO ECONOMICO STRUTTURE TERRITORIALI - FUNZIONARI
 DELEGATI (QUADRO RIEPILOGATIVO)
 ESERCIZIO 2023

Mod. S/A

COSTO DELLA PRODUZIONE

Codice	Denominazione	A	B	Differenza A - B	
		Preventivo Economico 2023	Preventivo Economico Aggiornato 2022	€	%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA				
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>				
1.02.01	Attività agonistica	1.126.250,64	1.037.125,51	89.125,13	9%
1.02.02	Organizzazione Manifestazione Sportive	1.810.079,81	1.633.255,11	176.824,70	11%
1.02.03	Corsi di formazione	98.530,00	129.650,00	-31.120,00	-24%
1.02.04	Promozione Sportiva	884.980,71	799.744,42	85.236,29	11%
1.02.05	Contributi all'attività sportiva	290.750,00	432.050,00	-141.300,00	-33%
1.02.06	Gestione impianti sportivi	592.942,72	424.060,45	168.882,27	40%
1.02.	<i>Costi per att. sportiva della Strutt. Terr.</i>	4.803.533,88	4.455.885,49	347.648,39	8%
1.	ATTIVITA' SPORTIVA	4.803.533,88	4.455.885,49	347.648,39	8%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI				
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>				
2.02.01	Costi per i collaboratori	20.000,00	28.200,00	-8.200,00	-29%
2.02.02	Organi e Commissioni	137.402,00	160.350,00	-22.948,00	-14%
2.02.03	Costi generali	613.385,00	557.745,28	55.639,72	10%
2.02.	<i>Funz. e costi gen. Struttura Terr.</i>	770.787,00	746.295,28	24.491,72	3%
2.	FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI	770.787,00	746.295,28	24.491,72	3%
	COSTO STRUTT. TERRIT.	5.574.320,88	5.202.180,77	372.140,11	7%

Rendiconto finanziario

Descrizione entrate / uscite		2023	2022
A)	SALDO INIZIALE DI TESORERIA	€ 4.728.369	€ 4.547.248
	FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE DI ESERCIZI PRECEDENTI:		
	+ incassi di crediti da esercizi precedenti	1.500.000	1.300.000
	- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	2.500.000	2.000.000
B)	SALDO FLUSSI DI TESORERIA DA ESERCIZI PRECEDENTI	-€ 1.000.000	-€ 700.000
	FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE DELL'ESERCIZIO CORRENTE:		
	Incassi da gestione economica		
	da contributi dal CONI	16.462.660	12.726.155
	da contributi dallo stato, regioni ed enti	-	-
	da quote dagli associati	2.100.000	1.980.000
	da ricavi da manifestazioni internazionali	1.210.000	980.000
	da ricavi da manifestazioni nazionali	200.000	100.000
	da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione	400.000	300.000
	da altri ricavi della gestione ordinaria	230.000	190.000
	da organizzazione territoriale	4.500.000	4.100.000
	Totale incassi da gestione economica	€ 25.102.660	€ 20.376.155
	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	500	150
	Totale entrate da gestione finanziaria	€ 500	€ 150
C1)	Totale flussi in entrata dell'esercizio corrente	€ 25.103.160	€ 20.376.305
	Uscite da gestione economica		
	per attività sportiva centrale	13.000.000	8.300.000
	per attività sportiva periferica	4.500.000	4.300.000
	per funzionamento centrale	6.000.000	5.800.000
	per funzionamento periferico	700.000	700.000
	per imposte	180.000	180.000
	Totale pagamenti da gestione economica	€ 24.380.000	€ 19.280.000
	Uscite da investimenti		
	per immobilizzazioni materiali	100.000	100.000
	per immobilizzazioni immateriali	80.000	70.000
	per immobilizzazioni finanziarie	-	-
	per attività finanziarie non immobilizzate	-	-
	Totale pagamenti da investimenti	€ 180.000	€ 170.000
	Uscite da gestione finanziaria		
	per rimborso mutui	73.304	45.184
	per rimborso prestiti	-	-
	da interessi passivi bancari/postali	-	-
	Totale uscite da gestione finanziaria	€ 73.304	€ 45.184
C2)	Totale flussi in uscita dell'esercizio corrente	€ 24.633.304	€ 19.495.184
D)= C1-C2	SALDO FLUSSI DA GESTIONE DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 469.856	€ 881.121
E)= A+B+D	SALDO FINALE DI TESORERIA AL 31/12	€ 4.198.225	€ 4.728.369

**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. 2 del 18 gennaio 2023)**

Il Bilancio di previsione 2023 è stato approvato, con Delibera n. 1 dal Consiglio Federale nella riunione del 16 gennaio 2023, derogando rispetto ai termini previsti dallo Statuto Federale vigente in ragione della "nota" trasmessa da Sport e Salute, prot. 0007995 del 27.10.2022 che ha prorogato i suddetti termini fino al 31.01.2023.

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 dei Conti, deve redigere, collegialmente, la relazione accompagnatoria al "Bilancio di Previsione", ai sensi dell'art. 3 comma 6 lett. c) del Regolamento di Amministrazione attualmente vigente in cui siano fornite valutazioni in ordine:
 - alla attendibilità dei ricavi;
 - alla congruità dei costi, degli investimenti e dei finanziamenti;
 - all'equilibrio economico e finanziario.

Il Collegio acquisisce i documenti esposti nella lettera a) di cui sopra, accompagnati dalla "Relazione" dello stesso Presidente Federale al bilancio Preventivo 2023.

Il Bilancio di Previsione 2023, 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 2023 risulta composto:

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

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

I valori del Bilancio preventivo 2023 sono stati confrontati con i valori del Preventivo 2022 assestato. Il "Preventivo Economico 2023 riepilogativo così risulta:

Programmi	2023 iniziale	2022 assestato
Contributi Sport e Salute	17.975.182	20.855.701
Contributo Stato Regioni Enti Locali		273.691
Quote degli associati	2.763.480	2.809.000
Ricavi da manifestazioni	1.605.711	1.939.346
Pubblicità e sponsorizzazioni	1.788.785	699.500
Altri ricavi e proventi ¹	400.000	360.000
Ricavi Comitati regionali	6.092.321	5.956.175
	30.625.479	32.893.413

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

1) CONTRIBUTI SPORT E SALUTE

Si accerta che Sport e Salute ha assegnato alla Federazione per l'anno 2023 un contributo totale pari ad € 17.975,182.

Tale assegnazione riguarda per € 5.789.024 destinati per PO/AL, € 7.184.417 liberamente allocabile e € 5.001.741 per progetti speciali per i quali la Federazione ha candidato iniziative approvate e, pertanto, finanziate. I contributi di Sport e Salute allocati nel budget 2022 sono così riepilogati:

ATTIVITA' PO/AL	€	5.789.024
CONTRIBUTO IN AUTONOMIA GESTIONALE "		7.184.417,
contributo per progetti speciali	"	5.001.741
TOTALE	€	17.975.182

2) SPONSORIZZAZIONI, PUBBLICITA' E DIRITTI

Risultano in essere i seguenti contratti attivi stipulati con:

Joma (contratto sottoscritto in data 03.08.2022)	€	700.000
RAI (contratto del 01.02.2022)	€	200.000
Uliveto (contratto sottoscritto 24.12.2021)	€	50.000
Italia Ortofrutta (contratto del 02.12.2020)	€	14.500
Contributo Internazionale EAA	€	25.000
Cias/Conica (accordo firmato 09.06.2022)	€	20.000

3) QUOTE DEGLI ASSOCIATI

Le entrate proprie, stimate per l'esercizio 2023 sono pari ad euro 7.051.421 che tiene conto anche della parte assegnata ai Comitati Regionali, pari a € 6.092.321, registrando un incremento rispetto al preventivo aggiornato 2022 nella misura di euro 90.626. Al Collegio è stata trasmessa una relazione esplicitiva della stima delle entrate proprie della Federazione che illustra adeguatamente la formazione delle voci di entrata di che trattasi.

¹Trattasi di ricavi afferenti "diritti di segreteria", quote di iscrizioni a corsi e recupero e rimborsi da terzi

Nel dettaglio si evidenziano le entrate complessive fra Fidal centrale e Comitati regionali

Quote di affiliazione	911.724
Quote di tesseramento	4.593.792
Multe e tasse gara	1.062.918
Diritti di segreteria	273.891
Quote iscrizione a corsi	209.096
TOTALE	7.051.421

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 1.590.051, con un incremento rispetto all'assestato dell'anno precedente (€ 1.576.026).

5) ATTIVITA' STRUTTURA TERRITORIALE

Le entrate delle strutture territoriali stimate per l'esercizio 2023 sono pari ad euro 6.092.321 che include € 4.287.941 per quote associati che hanno trovato allocazione nell'apposita sezione. La differenza, pari ad € 1.804.380 è imputabile alle seguenti voci di entrata:

contributi Stato ed Enti Locali	€ 299.000,00
ricavi da manifestazioni	€ 40.700,00
Altri ricavi da manifestazioni	€ 1.464.680,00
Totale	€ 1.804.380

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 2023 troverà un ulteriore risparmio. Ciò premesso il Collegio prende in esame le principali variazioni percentuali, rispetto all'esercizio 2022 Le stesse riguardano:

1) PREPARAZIONE OLIMPICA ALTO LIVELLO	+ 2%
2) RAPPRESENTATIVE NAZIONALI	- 35%
3) ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI	- 13%
4) ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE NAZIONALI	- 35%
5) PARTECIPAZIONE AD ORGANISMI INTERNAZIONALI	+ 9%
6) FORMAZIONE, RICERCA E DOCUMENTAZIONE	- 1%
7) PROMOZIONE SPORTIVA	- 40%
8) CONTRIBUTI PER L'ATTIVITA' SPORTIVA	- 8%
9) GESTIONE IMPIANTI	- 44%
10) AMMORTAMENTI ATTIVITA' SPORTIVA	+ 8%

Il Collegio prende atto che:

- La quota di competenza relativa al Trattamento di Fine Rapporto del Personale dipendente della Federazione ivi compreso quello relativo al personale federale ex Coni Servizi spa, prevista per € 323.966, 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 89.805, mentre la quota di ammortamento per l'attività sportiva è pari ad € 341.559 La stima è stata effettuata sulla base dei coefficienti previsti dal D.M. 31.12.1998 ed in ossequio ai criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile.

11) COSTI PER IL PERSONALE E COLLABORATORI (5.711.889)	+	3%
12) ORGANI E COMMISSIONI FEDERALI (147.000)	-	8%
13) COSTI PER LA COMUNICAZIONE (718.040)	-	1%
14) COSTI GENERALI (389.370)	-	22%

Il Collegio prende atto della riduzione dei costi della produzione per un ammontare complessivo di € 3.032.143.

Il Collegio, in ordine ai costi rappresentati nel Budget 2023, ha verificato 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 2023 ammontano ad euro 180.000 e riguardano:

- Le immobilizzazioni materiali (attrezzature sportive, scientifiche, mobili, arredi e macchine di ufficio) per euro 100.000,00
- Le immobilizzazioni immateriale per euro 80.000,00 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 180.000,00
- Che il saldo finale di tesoreria, presunto al 31.12.2023, ammonta ad euro 4.198.225 inferiore, quindi di euro 530.144 rispetto al saldo finale di tesoreria al 31.12.2022.

Il totale di flussi in uscita previsti per l'anno 2023 è pari ad euro 24.633.304 mentre il saldo da flussi relativi alla gestione dell'esercizio è pari :

flussi in entrata	euro 25.103.160
flussi in uscita	euro 24.633.304
totale flussi da gestione	euro 469.856

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 2023" della Federazione risulta in equilibrio economico e finanziario.

Conclusioni

Il Collegio nel rispetto dei propri doveri ha verificato l'attendibilità dei ricavi e nello specifico ha preso visione dei contratti relativi alle previsioni per sponsor/diritti la cui attendibilità è riconducibile alla sottoscrizione degli stessi.

I revisori, altresì, hanno soggettivamente e per quanto possibile anche oggettivamente valutato la congruità dei costi, degli investimenti e dei finanziamenti.

VERIFICATA

La documentazione predisposta dal Consiglio Federale relativa al "*Bilancio di Previsione 2023*" 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 2023, descritti nella relazione del preventivo, risultano conformi allo spirito ed al dettato statutario;

nella CONSIDERAZIONE che

il Bilancio Preventivo 2023 della Fidal chiude in sostanziale pareggio, esprime il proprio parere favorevole al documento previsionale approvato dal Consiglio Federale.

Roma, 18.01.2023

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

