

RELAZIONE AI PROGRAMMI DI ATTIVITA' E DI SPESA ED ALLO SCHEMA DI BILANCIO PREVENTIVO PER L'ESERCIZIO 2019

Il bilancio preventivo per l'esercizio 2019 è stato predisposto dalla Federazione secondo gli indirizzi emanati dalla Giunta Nazionale del CONI ed è espressione degli investimenti – strutturali e sportivi – che la Federazione attuerà nel corso dell'anno.

Relativamente al documento allegato, si precisa che il bilancio preventivo è stato redatto seguendo i criteri della presenzialità e considerando solo i ricavi certi e tenendo conto della competenza economica.

Per la redazione del Bilancio preventivo 2019 sono state applicate le disposizioni comunicate dal CONI con comunicazione prot.n.246 del 27 ottobre 2016, riguardanti le Federazioni Sportive Nazionali in materia di novità in tema di redazione dei bilanci introdotte dal Decreto Legislativo n.139 del 2015.

Il Bilancio Preventivo 2019, è stato predisposto tenendo conto delle esigenze di funzionamento e delle attività tecniche ed organizzative già programmate. Con successivi provvedimenti di variazione la Federazione procederà all'assestamento, se necessario, del bilancio sulla base dei programmi che intenderà realizzare il nuovo Consiglio Federale.

Le linee guida per il 2019 ,in continuità con l'ultimo quadriennio che la Federazione ha stilato e sulla quale è stato predisposto il bilancio preventivo sono le seguenti:

- sostenere l'attività sportiva agonistica di Alto Livello al fine di avvicinare i nostri atleti al raggiungimento degli obiettivi prefissati.
- Sostentimento continuativo dello sviluppo dell'attività giovanile in tutte le discipline federali;
- Consolidamento rapporti Federazione – Scuola;
- Ottimizzazione dei costi generali fermo restando la qualità dei servizi e materiali acquistati, al fine di permettere alla Federazione di reperire ulteriori risorse per lo sviluppo dell'attività agonistica;
- Costante lavoro di sviluppo nel campo della ricerca insieme a partner d'eccellenza come Mapei, Cerism ed al CONI;
- Intensificazione dell'attività di formazione di alto livello rivolta ai nostri Tecnici;
- Sviluppo dell'attività giovanile per il tramite dei propri Comitati Regionali e degli Sci Club;



Relazione del Presidente Federale al Bilancio Preventivo 2019

- Definizione di nuovi sistemi informatici al fine di snellire le procedure interne e rendere sempre più efficace la struttura soprattutto nei confronti dei propri associati e del management;
- “Modernizzazione” e “Ammodernamento” della struttura Federale;

Si rinnovo con assoluta gratitudine tutte le componenti della Federazione Italiana Sport Invernali, i Comitati Regionali e Provinciali, le società gli atleti e i dirigenti e tutti i gruppi sportivi Militari che ogni giorno con sacrificio e dedizione aiutano la crescita del mondo degli sport invernali e tutti il mondo dei volontari che credono negli sport invernali.

Si sottolinea come sia doveroso ringraziare tutti i nostri Partners commerciali della Federazione, che ci permettono di perseguire le finalità previste dal nostro Statuto e che danno lustro alla nostra Federazione.

Nel corso dell'anno, qualora ci fossero le esigenze la Federazione, con opportune variazioni di bilancio, potrà apportare le modifiche dovute all'incremento dei ricavi ed ai risparmi di spese ed agli eventuali maggiori costi da sostenere nel corso dell'esercizio.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione complessivo per il 2018 è pari a € 25.409.016.

Gli stanziamenti dei ricavi sono iscritti secondo il carattere di prudenza ed in base ai contratti già sottoscritti dalla Federazione.

I contributi CONI previsti per il 2019, in base a quanto deliberato dalla Giunta Nazionale in data 21 novembre 2018, ammontano complessivamente ad € 8.508.824 analiticamente distinti in € 4.573.871 per Preparazione Olimpica, € 1.105.968 per Attività Sportiva che risultano identici a quelli dell'anno scorso.

Per quanto riguarda la parte risorse umane il contributo è pari ad € 2.828.986 per Risorse Umane e contributi per il lavoro prestato dal personale ex CONI e Federale.

Per quanto riguarda i contributi del CONI si evidenzia che tutte le somme sono state finalizzate esclusivamente all'attività sportiva agonistica e alla copertura del costo del personale.



L'andamento dei contributi elargiti dal CONI con riferimento all'attività sportiva e all'alto livello è sintetizzata nella tabella che segue:

	2016	2017	2018	2019
Attività sportiva	949.343	1.105.968	1.105.968	1.105.968
PO e Alto Livello	3.997.372	4.423.871	4.573.871	4.573.871
Totale	4.946.715	5.531.856	5.681.857	5.681.857

I ricavi per Quote degli Associati sono riportati con un aumento del 7% dovute esclusivamente all'aumento del costo della tessera per far fronte alle spese assicurative.

Manifestazioni Internazionali e Nazionali

Nella suddetta voce di bilancio vengono riportati i contributi corrisposti dalle Federazioni Internazionali, i Diritti per l’Affidamento di Manifestazioni Nazionali ed Internazionali ed i Diritti Televisivi - sono stati indicati i valori relativi agli accordi ad oggi conclusi e formalizzati. Il dato indicato per l’anno 2019 prevede un aumento del 5% grazie agli accordi conclusi con riferimento ai Mondiali di Sci Alpino che si terranno a Cortina e ai Mondiali di Biathlon che si terranno ad Anterselva.

I ricavi da Pubblicità e Sponsorizzazione sono indicati per € 9.182.551 e si riferiscono a contratti già sottoscritti in base al nuovo accordo sottoscritto con l’Advisor Infront Italy. La suddetta voce tiene conto del materiale in contropartita che trova nei costi il medesimo importo.

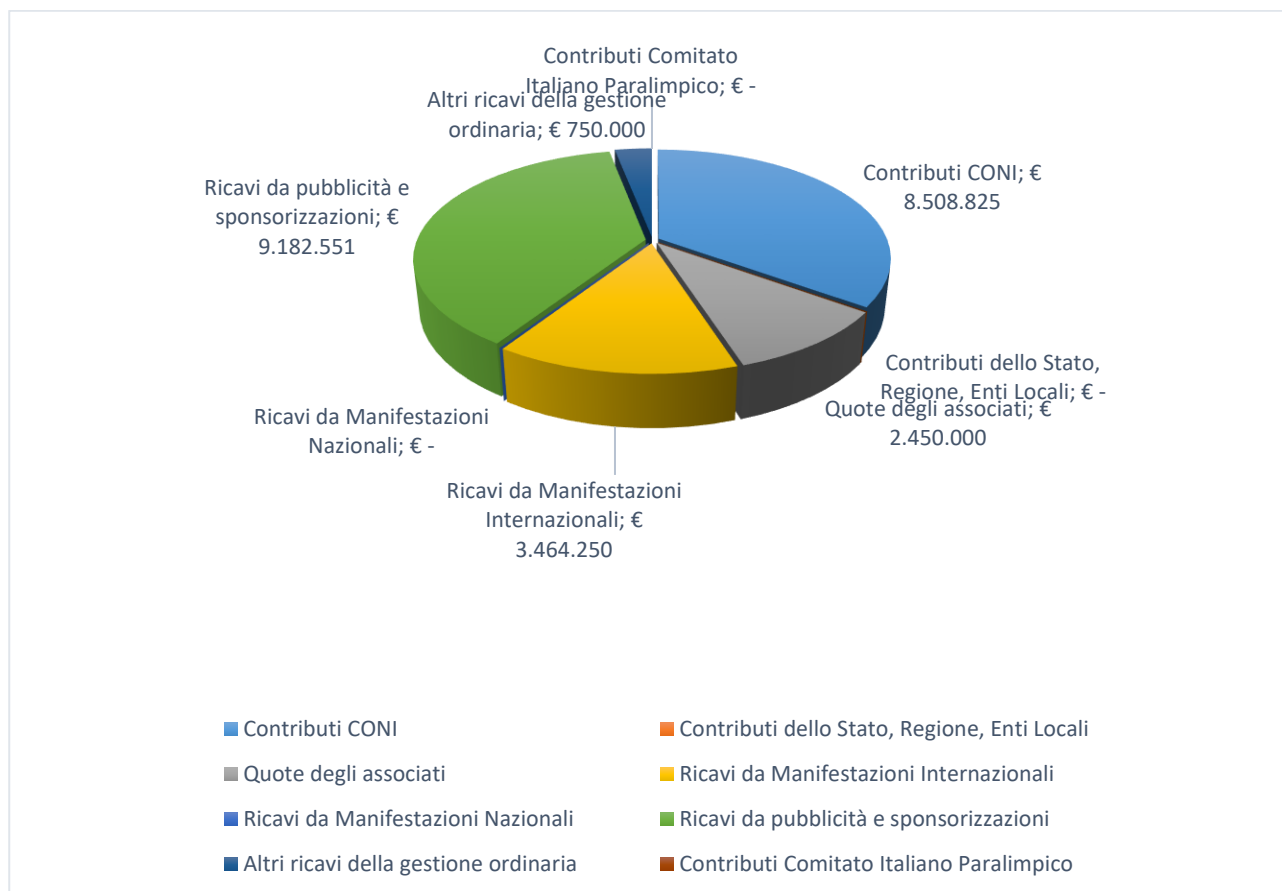
Alla voce “Altri ricavi della gestione ordinaria” sono ricompresi i proventi derivanti dall’organizzazione di corsi e dalla vendita dei testi. Tale voce comprende gli accordi sottoscritti con il COLNAZ e l’AMSI che permette a tutto il mondo degli sport invernali di fare sinergia in materia di didattica e formazione.

Il Valore della Produzione dell’Attività Centrale, sulla base dei dati su esposti, risulta pertanto di € 24.355.626 rappresentando il 96% del valore complessivo della produzione.

Il Valore della Produzione della Struttura Territoriale, ammonta ad € 1.053.390 ed è espressione dei dati forniti dai Comitati Regionali per l’esercizio 2019.



Tabella Riepilogativa dei Ricavi Attività Centrale



COSTI DELLA PRODUZIONE

Il Costo della Produzione preventivato per l'anno 2018 è di € 25.138.856

Tale importo è riferito per € 18.477.622 ai costi dell'Attività Sportiva Centrale e più precisamente alle somme destinate per la preparazione Olimpica Alto Livello e l'Attività Sportiva e tutto ciò che è riferito all'attività agonistica. (73% dei costi totali)

Organizzazioni manifestazioni sportive nazionali e internazionali

Per questa attività, che inerisce alle iniziative legate alle procedure di affidamento e controllo dell'operato dei Comitati Organizzatori di Manifestazioni e la formazione dei calendari, la Federazione si è impegnata sia a livello internazionale che nazionale a procedere esclusivamente al pagamento di tasse e quote di iscrizione relative alla partecipazione a gare internazionali e ai costi che la Federazione ha deciso in collaborazione con la Federazione Italiana Cronometristi per la gestione del TIMING unico relativo allo sci di fondo e i per la copertura dei costi per i Campionati Italiani Children in risposta alle esigenze del territorio.



Rapporti con Organismi Internazionali

All'interno della suddetta voce vengono inserite le spese di vitto e alloggio relative ai congressi Internazionali, oltre che il costo delle quote associative delle Federazioni Internazionali di appartenenza. Il costo previsto per l'anno 2019 ammonta ad € 55.280.

Formazione, Ricerca e Documentazione

Le attività di Formazione e di Aggiornamento, rispettivamente tenute dalla Scuola Tecnici Federali e dalla Commissione Scuole e Maestri, prevede anche per il 2019 l'organizzazione di corsi e di *stages*. Sono stati stanziati costi per complessivi € 367.500 ed includono € 28.000 relativi all'attività di ricerca presso il centro di Ricerca e Sviluppo Mapei che ha consolidato la sua partnership con la sottoscrizione di un contratto quadriennale.

Promozione sportiva

La voce attività di Promozione Sportiva riguarda principalmente gli obblighi assicurativi e la copertura delle prestazioni infortunistiche di tutti i tesserati. Il costo dell'assicurazione è rimasto invariato nonostante le statistiche sinistri non siano ottimali. L'incremento è dovuto al maggior costo dell'assicurazione dovuta ad un rapporto sinistri/premi troppo alto che non ci ha permesso in sede di trattativa privata essendo andato il bando di gara Europeo deserto di riuscire ad avere lo stesso premio annuo. Lo sforzo fatto dalla Federazione è stato quello di migliorare ove possibile le garanzie assicurative.

Contributi per l'attività Sportiva

L'esercizio 2019 consoliderà la contribuzione mensile nei confronti dei Comitati Regionali. Tale voce prevede inoltre lo stanziamento a favore degli Sci Club in base all'attività giovanile ed in base all'organizzazione delle Gare; il criterio verrà stabilito dal Consiglio Federale.

La rappresentazione in bilancio è riportata al netto delle elisioni previste nel bilancio dei Comitati Regionali.



Funzionamento Centrale

L'assegnazione complessiva al Funzionamento Centrale, ammonta ad € 4.037.163 dei quali € 2.828.985 sono rappresentati dai “Costi per il Personale e Collaborazioni” il cui costo è coperto interamente dal contributo del CONI dedicato che si trova nelle relative voci di ricavo.

Alla voce “Organi e Commissioni Federali” vengono stanziati i costi dei componenti del Consiglio Federale, Consulta Nazionale e Commissioni Federali.

Sono previsti, deliberati dal Consiglio Federale, dei gettoni di presenza per i Consiglieri Federali ed il rimborso delle spese documentate di viaggio, vitto e alloggio.

Ammortamenti

La voce ammortamenti tiene conto dell'applicazione dei coefficienti previsti dalle normative di legge e di eventuali investimenti previsti per l'anno 2019.

Organi territoriali

Per quanto riguarda i costi per l'attività sportiva delle organizzazioni territoriali la somma preventivata per l'attività sportiva è pari a € 2.194.669 e per il funzionamento per € 426.403 per un totale di € 2.621.072. Sono aumentati gli investimenti nell'attività agonistica territoriale anche grazie alla conferma mensile dei contributi da parte della sede centrale che permette una pianificazione dell'attività annuale.

Pianificazione degli investimenti/dismissioni

Lo schema riguarda la previsione degli investimenti relativi alle immobilizzazioni materiali con l'acquisto di attrezzature sportive da investire nella preparazione Alto Livello, apparecchiature elettroniche mobili e macchine per ufficio. Il documento non determina il sorgere di costi e ricavi ma da esso scaturiscono le quote di ammortamento già riportate nel preventivo economico.



CONCLUSIONI

Il bilancio preventivo sopra esposto, evidenzia come la Federazione abbia ampiamente rispettato tutte le indicazioni del CONI ed è stato redatto nel pieno rispetto degli articoli 6,7 e 8 del “Regolamento di Amministrazione e contabilità della FISI”.

Il bilancio preventivo 2019 si chiude con un utile d’esercizio pari ad € 151.160 che si ritiene di accontentare per poter far fronte ad eventuali incrementi di costi relativi esclusivamente all’attività agonistica.

Milano, 05 Dicembre 2018

Il Presidente Federale

Flavio Roda

