

RELAZIONE AI PROGRAMMI DI ATTIVITÀ E DI SPESA E ALLO SCHEMA DI BILANCIO PREVENTIVO PER L'ESERCIZIO 2022

Il bilancio preventivo per l'esercizio 2022 è stato predisposto dalla Federazione secondo gli indirizzi emanati dalla Giunta Nazionale del CONI e dalla Società Sport e Salute S.p.A. 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.

Il Bilancio Preventivo 2022 è stato predisposto tenendo conto delle esigenze di funzionamento e delle attività tecniche e 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 Consiglio Federale.

La stesura del prospetto economico del 2022 tiene presente della situazione epidemiologica e prevede, in continuità con gli anni precedenti, il raggiungimento dei risultati prefissati in vista degli appuntamenti Olimpici, Mondiali e delle competizioni di alto livello.

Il bilancio preventivo è stato predisposto secondo le seguenti linee:

- consolidamento e miglioramento dell'attività sportiva agonistica di Alto Livello finalizzati al raggiungimento degli obiettivi massimi alle XXIV Olimpiadi Invernali di Pechino;
- consolidamento dell'attività giovanile per quanto riguarda tutte le discipline federali;
- definizione rigida dei protocolli per la salute dei nostri atleti sia a livello sanitario sia in materia nutrizionale e riabilitativa con conseguente aumento dei budget;
- contributi mirati in favore delle nostre società sportive;
- razionalizzazione dei costi generali;
- continuità nell'attività di formazione di alto livello rivolta ai nostri tecnici e ai nostri istruttori anche grazie a nuovi sistemi di formazione a distanza per poter permettere a tutti di accederci anche digitalmente;



- sviluppo dell'attività giovanile per il tramite dei propri Comitati Regionali, Comitati Provinciali e degli Sci Club definendo delle aree di intervento e di finanziamento;

L'anno 2022 è caratterizzato da appuntamenti importantissimi per la nostra Federazione come le XXIV Olimpiadi Invernali di Pechino e le elezioni per le cariche territoriali e Nazionali.

Ora più che mai ci tengo a ringraziare tutte le componenti della Federazione Italiana Sport Invernali, i Comitati Regionali e i Comitati 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 soprattutto in questo momento particolare.

Un ringraziamento particolare a tutta la commissione medica della Federazione che con enormi sforzi sta gestendo nel migliore dei modi la salute dei nostri atleti impartendo anche importanti linee guida per il nostro territorio.

Anche nel 2022 la Federazione avrà al suo fianco numerosi partners commerciali che ringrazio apertamente credendo nell'operato della Federazione e che con il loro contributo ci aiutano a realizzare gli obiettivi previsti dallo statuto nonostante il momento storico sia particolarmente delicato per l'economia del nostro Paese a causa della pandemia.

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 2022 all'interno del bilancio preventivo è pari a **€ 26.567.953**.

I ricavi sono iscritti secondo il carattere di prudenza e in base ai contratti già sottoscritti dalla Federazione.

I contributi di Sport e Salute S.p.A. previsti per il 2022, in base a quanto deliberato dal consiglio di amministrazione in data 21 dicembre 2021 ammontano complessivamente a **€ 10.819.043**, analiticamente distinti in:

Attività sportiva	3.300.735
Prepar. Olimpica e Alto Livello	4.573.871
Contributi personale già con contratto federale	2.057.181
Contributo costo lavoro personale ex Sport e Salute S.p.A.	887.256

Per quanto riguarda la parte risorse umane il contributo è pari ad € 2.944.437 per Risorse Umane e contributi per il lavoro prestato dal personale ex Sport e Salute



S.p.A. e Federale come da prospetto ricevuto da Sport e Salute S.p.A. in qualità di consulente del lavoro.

La Federazione constatata come nell'anno olimpico non sia stato previsto un aumento di contributi da parte di Sport e Salute S.p.A.

Per quanto riguarda i contributi deliberati da Sport e Salute S.p.A. si evidenzia che tutte le somme sono state finalizzate esclusivamente per le attività richieste.

L'andamento dei contributi elargiti dal CONI prima e ora da Sport e Salute S.p.A. con riferimento all'attività sportiva e all'alto livello è sintetizzata nella tabella che segue:

	2017	2018	2019	2020	2021 *	2022
Attività sportiva	1.105.968	1.105.968	1.105.968	1.646.902	2.171.276	3.300.735
PO e Alto Livello	4.423.871	4.573.871	4.573.871	6.342.798	6.866.815	4.573.871
Totale	5.531.856	5.681.857	5.681.857	7.989.700	9.038.091	7.874.606

*comprende assegnazione 2020 competenza 2021 di € 1.048.034

I ricavi per Quote degli Associati sono riportati tendenzialmente in linea con l'anno precedente in maniera prudenziale. È doveroso sottolineare che la Federazione ha cercato di venire incontro ai propri associati implementando le coperture assicurative in favore degli associati.

Manifestazioni Internazionali e Nazionali

Nella voce di bilancio "Ricavi da Manifestazioni Internazionali", vengono riportati i contributi corrisposti dalle Federazioni Internazionali, i contributi relativi alla partecipazione della Federazione a gare internazionale e i diritti televisivi per l'Affidamento di Manifestazioni Nazionali ed Internazionali.

Il dato indicato per l'anno 2022 prevede un aumento per la voce diritti televisivi del 24% in virtù dell'accordo sottoscritto con la società Infront Sports & Media AG.

Si precisa come i contributi per Diritti Televisivi sono al netto della quota che viene erogata ai Comitati Regionali di appartenenza della gara.

I ricavi da Pubblicità e Sponsorizzazione sono indicati per € 7.230.603 e si riferiscono a contratti già sottoscritti dalla Federazione e non tengono conto dei futuri rinnovi contrattuali.

Si precisa che nel 2022 non è stato rinnovato l'accordo con l'advisor Infront Italy per la gestione delle sponsorizzazioni.

All'interno è presente la voce del materiale in contropartita che trova nei costi il medesimo importo.

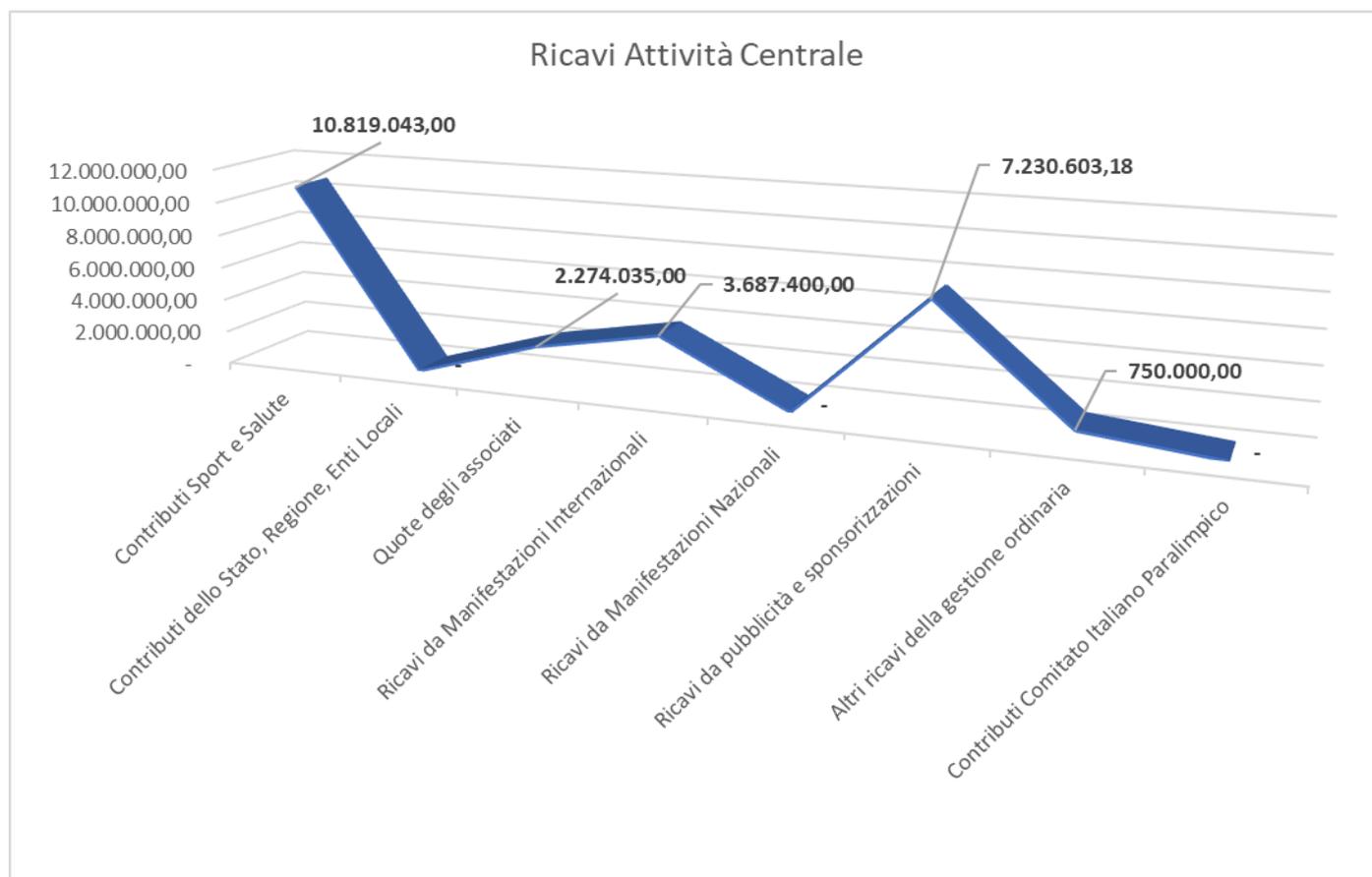
Alla voce "Altri ricavi della gestione ordinaria" sono ricompresi i proventi derivanti dall'organizzazione dei corsi e alle "Tasse Gare".



Il valore della Produzione dell'Attività Centrale, sulla base dei dati su esposti, risulta pertanto di **€ 24.761.081** rappresentando il 93% del valore complessivo della produzione.

Il valore della Produzione della Struttura Territoriale ammonta ad **€ 1.806.872** ed è espressione dei dati forniti dai Comitati Regionali per l'esercizio 2022.

Tabella Riepilogativa dei Ricavi Attività Centrale



COSTI DELLA PRODUZIONE

Il Costo della Produzione preventivato per l'anno 2022 è di **€ 26.368.953**

Tale importo è riferito per € 19.028.231 ai costi dell'Attività Sportiva Centrale che comprendono esclusivamente i costi destinati allo svolgimento dell'attività Olimpica Alto Livello e per l'Attività Sportiva oltre ai contributi previsti per i Comitati Regionali e le nostre società sportive.

Si fa presente che la percentuale dei costi destinati dalla Federazione per l'attività sportiva complessiva sia pari all'82% sul valore della produzione e all'83% sui costi della produzione.



Organizzazioni manifestazioni sportive nazionali e internazionali

Tale voce comprende al suo interno il pagamento di tasse e quote di iscrizione relative alla partecipazione a gare internazionali e alla copertura dei costi sostenuti dagli organizzatori relativi al timing unico prevalentemente nelle gare di sci di fondo e la copertura di servizi per i Campionati Italiani Children e Criterium Cuccioli.

Rapporti con Organismi Internazionali

Vengono inserite all'interno le spese sostenute dalla Federazione con specifico riferimento alla partecipazione dei membri FISI ai congressi Internazionali delle varie Federazioni di riferimento oltre al pagamento delle relative quote associative. La somma stanziata per l'anno 2022 ammonta ad € 90.000. Nella primavera del 2022 si svolgerà il 53° Congresso della Federazione Internazionale di Sci (FIS).

Formazione, Ricerca e Documentazione

Le attività di Formazione e di Aggiornamento, rispettivamente tenute dalla Scuola Tecnici Federali e dalla Commissione Scuole e Maestri di SCI, prevede anche per il 2022 l'organizzazione di corsi e di *stages* anche in modalità digitale tramite apposita piattaforma.

Il totale dello stanziamento è pari a € 331.000 comprendente € 66.000 destinato alla ricerca.

Promozione sportiva

La voce attività di Promozione Sportiva riguarda principalmente gli obblighi assicurativi e la copertura delle prestazioni infortunistiche di tutti i tesserati insieme ai costi previsti per l'acquisto delle medaglie dei vari campionati di tutte le discipline sportive.

Contributi per l'attività Sportiva

All'interno sono previsti i contributi mensili previsti per i Comitati Regionali. Viene confermato inoltre lo stanziamento a favore degli Sci Club in base all'attività giovanile e in base all'organizzazione delle gare. Durante l'esercizio 2022 la Federazione reperirà le risorse necessarie per fornire contributi maggiori per le nostre società affiliate.

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

Funzionamento Centrale

Lo stanziamento previsto per il Funzionamento Centrale ammonta ad € 4.023.221 dei quali € 2.944.436 sono rappresentati dai “Costi per il Personale e Collaborazioni”.



Alla voce “Organi e Commissioni Federali” vengono previste le spese degli organi statutari.

Ammortamenti

La voce ammortamenti tiene conto dell'applicazione dei coefficienti previsti dalle normative di legge e di eventuali investimenti previsti per l'anno 2022.

Organi territoriali

I costi per l'attività sportiva delle organizzazioni territoriali preventivati in riferimento all'attività sportiva sono pari a € 2.751.323.

Si consolida anche la politica delle strutture territoriali investendo “esclusivamente” nell'attività sportiva.

Il funzionamento territoriale è pari a € 563.178.

Pianificazione degli investimenti/dismissioni

Lo schema riguarda la previsione degli investimenti relative soprattutto all'attività delle discipline agonistiche.

CONCLUSIONI

Il bilancio preventivo sopra esposto, evidenzia che la Federazione ha ampiamente rispettato tutte le indicazioni del CONI e di Sport e Salute S.p.A. nel rispetto degli articoli 6,7 e 8 del “Regolamento di Amministrazione e contabilità della FISI”.

Il bilancio preventivo 2022 si chiude in pareggio con l'accantonamento di imposte pari a € 200.000.

Milano, 10 gennaio 2022

Il Presidente Federale
Flavio Roda

