



**BILANCIO PREVENTIVO  
ESERCIZIO 2015**

## **RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE AL PREVENTIVO ECONOMICO 2015**

E' importante premettere che la predisposizione ed approvazione del preventivo economico 2015, come da delibera n. 452 del Consiglio Federale del 11 dicembre 2014 è stato rinviato al mese di gennaio dell'anno in corso, al fine di verificare l'evoluzione dell'inserimento nell'elenco delle Amministrazioni pubbliche da parte dell'ISTAT. Infatti, come pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale – Serie Generale n. 210 del 10 settembre u.s., la FIDS è stata inclusa nell'elenco delle Amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 3 della legge 31 dicembre 2009, n. 196 e ss.mm.. La Federazione avvalendosi del coordinamento del CONI ha incaricato i legali che nel 2010 avevano assistito con successo la Federazione nel precedente ricorso, di impugnare innanzi alla Corte dei Conti il provvedimento dell'ISTAT.

Nel frattempo, il Governo, confermando l'impegno preso con il C.O.N.I., nel D.L. n.192/2014 pubblicato sulla G.U del 31 dicembre 2014 ( c.d. "Milleproroghe") ha previsto, all'art.13, la sospensione per il 2015 e per le Federazioni Sportive dell'obbligo di applicazione di tutte le norme di contenimento della spesa collegate a disposizioni legislative che fanno riferimento ( ai fini dell'individuazione dei soggetti destinatari) all'Elenco ISTAT *"Art. 13 Federazioni sportive nazionali-1. E' differita al 1° gennaio 2016 l'applicazione alle Federazioni sportive nazionali affiliate al Comitato olimpico nazionale italiano (CONI) delle norme di contenimento delle spese previste dalla legislazione vigente a carico dei soggetti inclusi nell'elenco dell'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, e successive modificazioni. All'attuazione della disposizione di cui al precedente periodo si provvede nell'ambito degli stanziamenti autorizzati a legislazione vigente"*.

La FIDS, comunque, continuerà nell'azione legale intrapresa presso la Corte dei Conti in quanto, fin dalla sua costituzione, la sua attività è garantita prevalentemente da entrate provenienti da privati (incidenza dell'autofinanziamento di circa l'80%). Infatti, i ricavi di provenienza pubblica sono esclusivamente quelli garantiti dal CONI e dagli Enti Locali e sono finalizzati all'attività sportiva di Alto Livello e ai costi del personale, pertanto, si ritiene ingiustificato l'inserimento della FIDS nel sopra citato elenco ISTAT, anche in considerazione della natura privatistica delle Federazioni Sportive Nazionali.

\*\*\*\*\*

Il preventivo economico in esame è stato predisposto secondo lo schema deliberato dalla Giunta Nazionale del CONI, con provvedimento del 29 settembre 2011.

Al documento previsionale è allegato uno schema economico predisposto in conformità ai *"Principi e Criteri per la formulazione del Regolamento di amministrazione e contabilità delle Federazioni Sportive Nazionali"*, deliberati dal Consiglio Nazionale del CONI in data 11 novembre 2004, aggiornato con le modifiche previste nel provvedimento della Giunta Nazionale del 29 settembre 2011.

Relativamente al documento allegato, si precisa che lo stesso, come stabilito dai principi e criteri sopra richiamati, è stato predisposto tenendo conto della competenza economica dei costi e

ricavi. Per quanto concerne i dati a confronto relativi all'esercizio in corso, si precisa che gli stessi rappresentano una previsione del risultato economico al 31 dicembre 2014.

Nella redazione del documento previsionale una particolare attenzione è stata posta nell'identificare puntualmente i centri di costo relativi all'organizzazione delle competizioni federali che possono riassumersi come segue:

**- Campionati Italiani Assoluti di Danze Artistiche, caraibiche, jazz e quelli di Danze Standard, Latine e Classe Master.**

I Campionati Assoluti sono l'evento più prestigioso della FIDS e vedono in pista gli atleti di alto livello che più volte hanno rappresentato con successo la Federazione all'estero e facenti parte della Squadra Nazionale. L'evento si svolgerà presso il Palacongressi di Rimini dal 23 gennaio al 1 febbraio 2015.

**- Campionati Italiani di Categoria:**

I Campionati Italiani di Categoria si svolgeranno dal 6 al 12 luglio 2015 presso la Fiera di Rimini contemporaneamente su otto padiglioni con una presenza di circa 25.000 atleti ed una notevole affluenza di pubblico e visitatori.

Come già avvenuto nelle precedenti edizioni, si cercherà di perseguire un'ulteriore ottimizzazione della spesa e dei servizi nell'ambito del contratto con l'ente ospitante.

La costante crescita del movimento della danza sportiva e la necessità di trovare dei format organizzativi adeguati alle necessità tecniche specifiche delle diverse discipline della Danza Sportiva, hanno imposto, negli ultimi anni, continui investimenti nell'attività agonistica nazionale. E' ormai certo che eventi come i Campionati Italiani di categoria, non possono essere celebrati in strutture tradizionali, tipo palazzetti dello sport, in quanto il numero dei competitori è tale che gli spazi risulterebbero insufficienti e inadeguati.

L'obiettivo di migliorare gli standard organizzativi della Federazione, ha necessariamente comportato una finalizzazione di risorse importanti per l'attività nazionale, che malgrado l'evidente sforzo effettuato nel corrente esercizio, permangono rilevanti rispetto ai costi complessivi della FIDS (oltre il 24% dei costi).

La Federazione nel corso dell'anno 2014 ha selezionato la Squadra Nazionale e gli atleti di chiaro interesse nazionale ed ha iniziato un percorso, verso gli atleti seguendoli con la massima attenzione nella preparazione tecnica ma anche attraverso la valutazione funzionale e con la somministrazione di programmi di allenamento personalizzati in collaborazione con la Scuola dello Sport e l'Istituto di Medicina dello Sport del CONI per garantire e riservare al Club Azzurro uno strumento strategico di formazione e monitoraggio di alta qualità completo di visite mediche specialistiche. Nell'anno 2015 sono previste nuove sessioni dei Raduni per Atleti delle Squadre Nazionali e Atleti di Interesse Nazionale in sintonia con le iniziative promosse dal CONI presso le FSN, rivolte sia alla promozione ed alla diffusione delle discipline che al consolidamento del settore nell'ambito dell'alto livello agonistico.

Altro importante traguardo è stato l'approvazione del Regolamento del Settore Tecnico Federale e della Scuola Federale di Danza Sportiva la quale ha come scopi il reclutamento, la formazione e la relativa abilitazione, nonché l'aggiornamento degli Istruttori, dei Maestri e degli Allenatori operanti nell'ambito federale.

Il Settore Tecnico Federale ,è guidato da un Coordinatore Tecnico Federale Nazionale, assistito da una Direzione Tecnica (di ambito internazionale WDSF-IDO-WRRC) e da un Coordinamento Tecnico (di ambito nazionale) e composto dai coordinatori delle commissioni di disciplina.

Il Centro Studi e Ricerche Federale rappresenta la commissione di ricerca scientifica e di raccordo fra le diverse aree tecniche, convergenti allo studio delle performance degli atleti della Danza Sportiva. Attraverso il comitato scientifico, composto dai coordinatori delle quattro aree (Commissione Medica, Sezione di psicologia, Sezione storico sociale e documentale e Sezione per il training e la valutazione funzionale), il Centro Studi e Ricerche Federale collabora direttamente con il Settore Tecnico Federale e con il Settore Arbitrale Federale. A questo fine verranno utilizzate risorse del Laboratorio di Scienze Motorie dell'Università di Tor Vergata di Roma.

Tale premessa è tesa principalmente a spiegare una rilevante finalizzazione di risorse per l'attività tecnica ed agonistica, per l'Alto Livello e le rappresentative Nazionali.

Per quanto concerne le coppie che competono ad altissimo livello in tutte le competizioni internazionali, i risultati ottenuti anche nel 2014 pongono la FIDS tra le prime nazioni nel mondo della danza sportiva. Tutto ciò ha reso necessario finalizzare, nel bilancio di previsione 2015, risorse non soltanto per gli atleti delle specialità "World Games" (danze standard, danze latino americane e salsa), ma anche per gli agonisti delle altre discipline, che hanno "incassato" importanti risultati agonistici e titoli mondiali nelle rispettive competizioni internazionali di circuito.

Seppur grati al CONI per il supporto economico che garantisce al movimento della Danza Sportiva, è da rilevare che lo stesso risulta insufficiente a garantire la completa copertura dei costi sostenuti dagli atleti designati a rappresentare l'Italia negli eventi internazionali delle diverse specialità; per questo motivo è stato necessario finalizzare più risorse possibili all'attività tecnica ed agonistica, contraendo per quanto possibile le altre voci di spesa previste.

I risultati tecnici ed organizzativi ottenuti dalla FIDS dalla sua costituzione, avvenuta nel 2000, fanno rilevare chiaramente che la disciplina sportiva, negli ultimi due quadrienni, ha avuto un incremento degno di nota, dimostrando dinamicità del movimento e una continua tendenza alla crescita che sicuramente, da quanto già si evidenzia dal tesseramento in corso, non si arresterà ma continuerà nella sua ascesa. E' altresì evidente che la Danza Sportiva, è la disciplina sportiva che più di tutti consente la pratica sportiva a tutte le fasce di età e contestualmente, per gli atleti del settore "assoluto", evidenzia una preparazione tecnica e fisica di altissimo livello.

La conferma dell'importanza della danza sportiva nello sport italiano, dopo il riconoscimento nel giugno 2007 a Federazione Sportiva Nazionale, viene anche dalla crescita in termini economici della Federazione stessa, la quale, per il prossimo esercizio 2015, prevede di realizzare un "valore della produzione" di € 7.486.225 quasi esclusivamente dall'autofinanziamento, che rappresenta, come detto, circa l'80% dei ricavi.

In tale contesto positivo è emersa la necessità di conciliare la crescita numerica con la crescita della cultura sportiva. La FIDS nell'ambito dell'attività sportiva federale ha come principio fondamentale quello del corretto svolgimento delle competizioni che si realizza, tra l'altro, con il perseguimento degli obiettivi atti a garantire trasparenza e terzietà degli Ufficiali di Gara. Per il raggiungimento di questo fine il Consiglio Federale, come più volte ribadito, ha proseguito il

percorso iniziato già dal Commissario Straordinario, rappresentato dall'organizzazione di specifici corsi di formazione, con esame di abilitazione finale, per la formazione di un nuovo "corpo arbitrale", composto da giudici federali che non rivestano la qualifica di tecnico e non svolgono attività di insegnamento.

Ritengo giusto e doveroso ringraziare le associazioni, gli atleti, i tecnici ed i dirigenti, i quali con i loro sacrifici, anche economici, continuano ad essere i veri artefici della crescita del movimento della Danza Sportiva. Inoltre, è importante evidenziare l'apporto costruttivo e collaborativo che i Comitati Regionali della Federazione hanno continuato nella loro opera sul Territorio e rendendosi sempre disponibili a supportare tutti i progetti tesi a migliorare la danza sportiva italiana.

Il documento del preventivo economico 2015, è il frutto del lavoro di analisi delle risorse disponibili rispetto ai programmi tecnici, organizzativi e di funzionamento che si intendono realizzare, con particolare attenzione all'attività agonistica ed organizzativa.

E' importante precisare ed evidenziare che i contributi del CONI e quelli da parte del CIP sono stati finalizzati esclusivamente all'attività sportiva agonistica, nonché per la copertura economica del costo del personale federale.

La gestione della Federazione viene svolta nel rispetto delle indicazioni emanate dal CONI, in particolare si è posta la massima attenzione sul contenimento dei costi di funzionamento, delle trasferte e delle consulenze.

Tutto ciò premesso, di seguito vengono illustrati i ricavi ed i costi riportati nel preventivo economico 2015, ovvero la finalizzazione delle risorse di cui la Federazione ritiene oggettivamente di poter disporre.

\*\*\*\*\*

## 1. VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione complessivo previsto per il 2015 è pari a € 7.486.225 con un lieve incremento rispetto all'esercizio in corso (€ 7.215.870,65), di € 270.354,35.

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.

L'incremento è dovuto, alle "**Quote degli associati**" € 168.280,00 "quote a iscrizione a corsi".

### - Nuovo piano formativo dei Tecnici Federali

Il Consiglio Federale nella riunione del 15 luglio 2014 ha approvato il Nuovo Piano Formativo dei tecnici federali che ricalca i principi dello SNAQ (Sistema Nazionale di Qualifica dei Tecnici Sportivi), definito dal CONI con l'obiettivo di allineare le competenze dei tecnici di Danza Sportiva a quelle degli altri operatori del mondo sportivo. I Tecnici vengono dunque distinti in tre Albi:

- livello 1 (Istruttore Federale);
- livello 2 (Maestro Federale Nazionale);
- livello 3 (Allenatore Federale Internazionale).

L'iscrizione a ciascun Albo è subordinata all'acquisizione della rispettiva qualifica, che si ottiene sostenendo un esame finale.

Per sostenere l'esame, l'aspirante tecnico deve completare le attività definite nel percorso formativo Federale acquisendo i relativi crediti formativi.

Il Consiglio Federale ha stabilito che una parte dei crediti necessari per l'esame finale di qualifica sono acquisiti con lo studio delle Conoscenze Generali e delle Competenze Tecniche della Disciplina prescelta.

Le Conoscenze Generali devono essere acquisite tramite corsi di formazione a distanza e la FIDS ha elaborato, in collaborazione con l'Università di Tor Vergata di Roma, un progetto che prevede lezioni online tenute da docenti universitari, mentre per l'apprendimento delle Competenze Tecniche, i candidati dovranno frequentare corsi presso le sedi regionali della Scuola Federale di Danza Sportiva.

Le quote di iscrizione ai corsi online sono state fissate dal Consiglio Federale c.s.:

- € 80 corso 12 ore I° livello;
- € 120 corso 24 ore II° livello;
- € 200 corso 36 ore Maestro Federale Nazionale.

Considerato il numero elevato dei partecipanti, nel budget 2015 è stato iscritto, in via prudenziale una entrata di € 200.000,00;

- Formazione e selezione di Giudici di Gara Federali

In attuazione delle previsioni statutarie e regolamentari della FIDS, nonché dei principi CONI, in relazione alla terzietà del ruolo del giudice di gara nell'esercizio delle funzioni proprie, il Consiglio Federale ha deliberato l'attivazione, a partire dal mese di dicembre 2014, di un Corso di Formazione per la Selezione di Giudici di Gara Federali con l'obiettivo di proseguire nel reclutamento di giudici di gara terzi.

Nel periodo gennaio – giugno 2015 sono stati programmati n. 17 corsi divisi tra Nord, Centro e Sud.

La partecipazione al corso prevede una quota di iscrizione al test di ingresso di € 50,00. Dopo il superamento del test di ingresso, il candidato dovrà versare la seguente quota di partecipazione:

- Danze Standard e Danze latino Americano € 600,00;
- Danze Nazionali e Danze Caraibiche € 300,00;

Anche in questo caso, in via prudenziale sono state previste entrate per € 100.000,00.

Nella voce "**Ricavi da Manifestazioni**", il decremento previsto di € 54.000, riguarda il venir meno degli incassi ottenuti in occasione degli eventi internazionali organizzati in occasione dei Campionati Italiani 2014 nei quali era previsto un biglietto d'ingresso, mentre l'incremento di € 44.000,00 per pubblicità e sponsorizzazione riguardano i contratti in essere con Rimini Fiera e Palacongressi di Rimini per Campionati Italiani e Assoluti nonché sponsorizzazioni con Viva Comunicazioni per marchio "Ricola" e Winner Italia quale "sponsor ufficiale".

Per quanto riguarda l'attività della Struttura Territoriale le maggiori entrate di € 193.260,00 riguardano (tasse iscrizioni gare e vendita biglietti) le maggiori attività programmate nell'anno 2015. La previsione dei ricavi delle Strutture Territoriali è stata determinata sulla base dei preventivi predisposti ed approvati dai Comitati Regionali e Provinciali, che operano in "autonomia tecnica ed amministrativa".

Il valore della produzione complessivo del Territorio, al netto dei contributi della Federazione centrale pari ad € 112.430, ammonta ad € 1.997.550,00.

**1.01 CONTRIBUTI CONI EURO 1.504.761****CONTRIBUTI ORDINARI PER L'ATTIVITA'  
SPORTIVA PER LA PREPARAZIONE ALTO LIVELLO E PER LE RISORSE UMANE**

La Giunta Nazionale del CONI, nella riunione del 28 ottobre u.s., ha deliberato le assegnazioni dei contributi per l'esercizio 2015 alle Federazioni Sportive Nazionali per singola categoria/destinazione. Il contributo per l'Attività, passa da € 587.356,00 a € 638.740,00 con una integrazione di € 51.384,00.

Inoltre la Giunta Nazionale, sempre nella riunione del 28 ottobre ha deliberato un contributo integrativo di € 20.000,00 per l'anno 2014, da destinarsi all'Attività di Alto Livello, con la possibilità di essere riscontato per le medesime finalità nell'anno 2015.

Sempre nell'anno 2014 il CONI ha concesso un contributo di € 100.000,00 per la realizzazione delle progettualità presentate al CONI nell'ambito del programma di investimento finalizzato allo sviluppo e alla promozione dei settori giovanili. Il progetto iniziato terminerà nel mese di aprile 2015 e pertanto si è proceduto a riscontare parte del contributo erogato per la medesima percentuale ( $100.000/4=25.000$ ). Pertanto € 75.000,00 sono riportati nel bilancio economico 2014 e € 25.000,00 nel preventivo economico 2015.

I contributi riconosciuti dal CONI ammontano complessivamente ad € 1.459.762, di cui € 127.748 per il Funzionamento e Attività Sportiva, € 510.992 per la categoria Preparazione Olimpica/Alto Livello, € 821.021 per le Risorse Umane.

Rispetto all'esercizio in corso, e tenuto conto di quanto sopra illustrato, risultano i seguenti scostamenti:

<b>Contributi CONI</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>Differenza</b>
Funzionamento ed attività sportiva	152.748	36.497	116.251
Prepar. Olimpica e Alto Livello-c compreso contributo integrativo 2013	530.992	722.810	-119.818
Contributi personale già con contratto federale	821.081	826.554	-5.533
<b>Totale</b>	<b>1.504.761</b>	<b>1.585.861</b>	<b>-81.100</b>

I contributi per risorse umane sono stati determinati sulla base della pianta organica federale derivante dallo studio organizzativo a suo tempo effettuato.

E' da evidenziare che tale organico non rappresenta più le realtà della Federazione che nel corso degli anni ha triplicato le proprie attività.

I contributi per la parte sportiva sono stati assegnati, come evidenziato nella comunicazione del Segretario Generale del CONI, sulla base del nuovo modello di allocazione dei contributi approvato dalla Giunta e dal Consiglio Nazionale. Alla Federazione Danza è stato assegnato solo l'8,75% in più rispetto al 2014, tenuto conto che nel confronto con il 2014 incide il contributo per la progettualità ed il contributo una-tantum di € 96.976,100 assegnato dal CONI alla fine del 2013 e riscontato per l'attività 2014.

Il contributo CONI per il personale dipendente, riguarda per la quota di € 57.284 il costo aziendale complessivo di un dipendente proveniente dalla CONI Servizi SpA, ai sensi dell'art. 30 CCNL - personale non dirigente - assunto direttamente dalla Federazione in data 1 ottobre 2012, mentre per € 763.737 si riferisce la copertura del costo del personale federale (16 unità).

### 1.03 QUOTE DEGLI ASSOCIATI: EURO 3.300.000

Le quote degli associati rappresentano la principale fonte di finanziamento della Federazione, anche se ovviamente questo presuppone una serie di servizi che si devono garantire a tutte le associazioni affiliate, agli atleti e dirigenti tesserati.

La rilevanza delle quote degli associati della FIDS, rispetto ad altre FSN, non è dovuta dall'entità delle quote richieste, che restano contenute e tra le più modeste nel movimento sportivo, ma dall'elevato numero dei tesserati e affiliati, e dalle manifestazioni sportive organizzate dalla stessa FIDS.

Le quote degli associati, se si tiene conto anche di quelle incassate direttamente dai Comitati Territoriali (1.284.550,00), ammontano complessivamente a oltre 4,5 milioni di euro.

Le quote di affiliazione e tesseramento sono state calcolate sulla base dell'elaborazione fornita alla data del 31/08/2014 (dato consuntivo stagione agonistica 2013/2014) dall'ufficio Tesseramento della Federazione.

TOTALE AFFILIATI	TOTALE TESSERATI
2.092	104.330

Le quote degli associati relative alla Federazione centrale sono rappresentate da:

Quote degli associati	2015	2014	Differenza
Quote di affiliazione	330.000	330.000	0
Quote di tesseramento	2.000.000	2.000.000	0
Multe e tasse gara	510.000	541.720	-31.720
Quote iscrizione a corsi	300.000	100.000	200.000
Quote per licenze	160.000	160.000	0
<b>Totale</b>	<b>3.300.000</b>	<b>3.131.720</b>	<b>168.280</b>

a) **"Multe e tasse gara"**, Tale voce comprende le quote di partecipazione ai Campionati Italiani e le tasse gare;

La quantificazione della previsione di € 510.000 si riferisce alle seguenti manifestazioni:

- € 70.000 Campionato Assoluto;
- € 350.000 Campionati Italiani Rimini;
- € 90.000 Altre gare, multe e ricorsi .

La differenza in meno, rispetto al 2014, di € 31.720,00 riguardano le quote di iscrizioni atleti IDO/WRRC ai Campionati Internazionali svoltisi in occasione dei Campionati Italiani di Rimini e, al momento, non previsti nell'esercizio 2015.

b) **"Quote di iscrizione a corsi di formazione"**: Come in premessa indicato, il Consiglio Federale nel periodo gennaio – giugno ha programmato n. 17 corsi di formazione per la selezione di giudici di Gara federali oltre al nuovo piano formativo dei tecnici federali che prevede corsi on-line.

In via prudenziale si prevede un incasso di € 300.000; l'importo in parte viene destinato all'organizzazione dei corsi.

- c) **"Quote per licenze"**: il gettito di € 160.000 si riferisce alle somme che devono essere versate dagli atleti alla Federazione Internazionale per la partecipazione alle competizioni di carattere internazionale che si svolgono in Italia (WDSF, IDO e WRRC); tale stanziamento trova riscontro per pari importo tra i costi per le quote da versare agli organismi internazionali.

Descrizione	2015	2014
RICAVI ASSOCIATI	3.300.000	3.131.720

### 1.05. – RICAVI DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI: Euro 638.000

I ricavi dalle Manifestazioni Nazionali evidenziano, rispetto al 2014, un decremento di € 20.000 dovuto agli incassi biglietteria in occasione degli eventi internazionali svoltisi all'interno dei Campionati italiani di Rimini. Per il momento non sono previsti eventi a pagamento nell'edizione 2015.

Lo stanziamento complessivo di € 638.000 si riferisce principalmente alle seguenti attività:

- Rimini Fiera (Campionati italiani di categoria): € 490.000, contratto di sponsorizzazioni in beni e servizi;
- Campionati Italiani Assoluti: € 38.000 pubblicità e sponsorizzazioni come da contratto in essere con Palacongressi di Rimini;
- Campionati Italiani Assoluti: € 50.000 vendita biglietti;
- Sponsorizzazioni come sopra indicato € 30.000;
- Contributi e rimborsi da altre organizzazioni: € 30.000, calcolato sulla base d'asta per i fotografi ufficiali della Federazione in occasione dei Campionati Italiani e di Categoria;

### 1.08 – CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO: Euro 39.914,00

Il Comitato Italiano Paralimpico, per il 2015, ha comunicato con lettera prot. n. 651 del 3/11/2014, uno stanziamento di € 39.914 a favore della FIDS e destinato c.s.:

- Risorse Umane € 19.914,34;
- Attività Sportiva € 10.000,00;
- Alto Livello € 10.000,00;

## 2 DALL'ORGANIZZAZIONE TERRITORIALE: Euro € 1.997.550

I Comitati Regionali della FIDS hanno autonomia tecnico-amministrativa e pertanto la loro previsione per l'esercizio 2015 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 competizioni di loro competenza. Con tali ricavi i nostri comitati non soltanto garantiscono l'organizzazione delle manifestazioni ma finanziano anche le restanti attività, tra cui il loro funzionamento.

In tale ambito, analizzando i ricavi relativi all'organizzazione di manifestazioni, questi ammontano complessivamente a € 1.997.550 e sono composti da:

<b>Contributi da Enti locali</b>	€ 41.650
<b>Quote degli Associati</b>	€ 1.284.550
<b>Ricavi da manifestazioni</b>	€ 643.850
<b>Altri Ricavi</b>	€ 27.500

Il valore della produzione delle strutture territoriali prevede un aumento di circa l'10% rispetto all'esercizio 2014. E' opportuno evidenziare che la previsione dei ricavi effettuata dalle strutture territoriali, su invito della Federazione, è stata ispirata a criteri di prudenza nell'appostare le previsioni di entrata e oculatezza nel contenimento delle spese.

Le entrate complessive dei comitati territoriali, previste per l'anno 2015, ammontano ad € 2.109.980, di cui € 112.430 rappresentate dai contributi della Sede Centrale. I contributi sono rappresentati in parte dal sostegno all'organizzazione delle tappe di circuito di Coppa Italia per le danze standard, danze latino americane, danze nazionali, danze caraibiche, danze jazz, freestyle e orientali, sulla base di delibera del Consiglio Federale. A tale proposito si precisa, che l'importo dei contributi inseriti nei loro preventivi dai Comitati Regionali, ammontano ad € 112.430, mentre la restante parte di € 48.615,00 seppur finalizzata all'attività territoriale, sarà assegnata, nel corso del 2015, sulla base di progetti finalizzati deliberati dal Consiglio Federale.

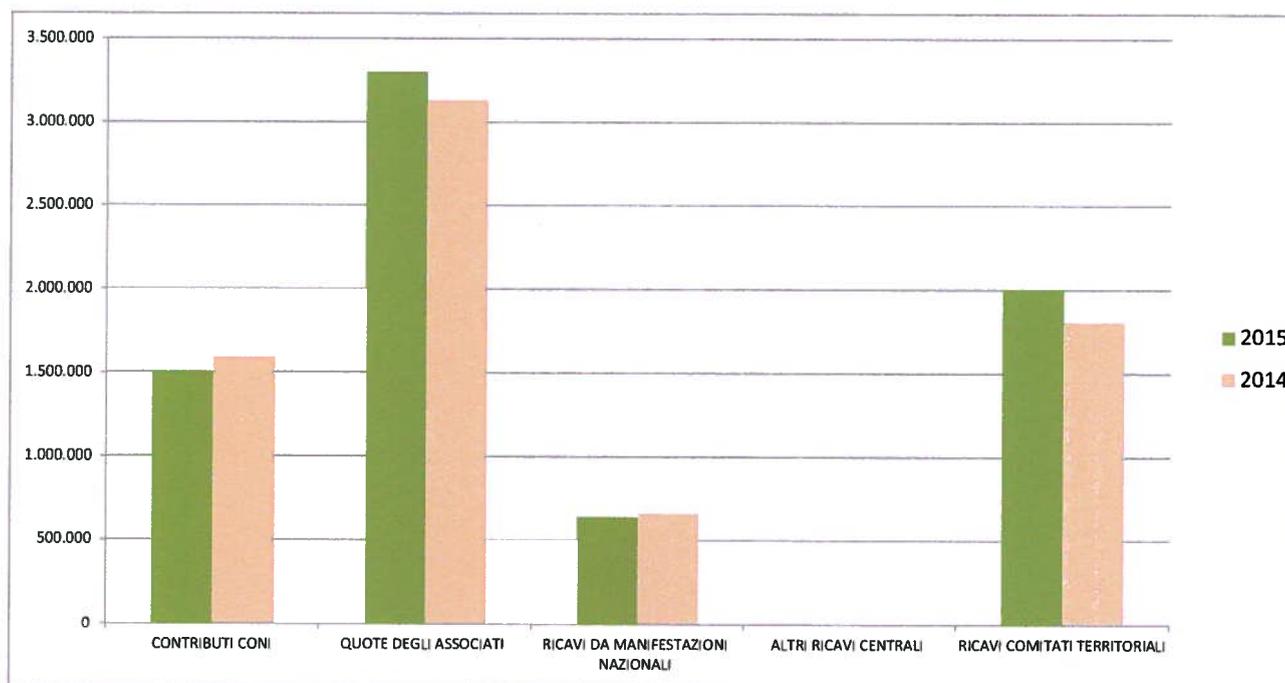
Si informa altresì che, la FIDS già dal 2013, come espressamente richiesto dal CONI, ha dotato i Comitati Regionali di un programma informatico amministrativo, che oltre a consentire un continuo monitoraggio della loro contabilità, consente l'immissione analitica delle loro movimentazioni contabili. Con l'implementazione del sistema informatico amministrativo centrale, l'immissione e la verifica avviene in "tempo reale", con sistemi di controllo relativi, in particolare, ai compensi, all'attività commerciale e all'elisione delle partite reciproche, quest'ultime, comunque, già adeguatamente verificate nei precedenti esercizi.

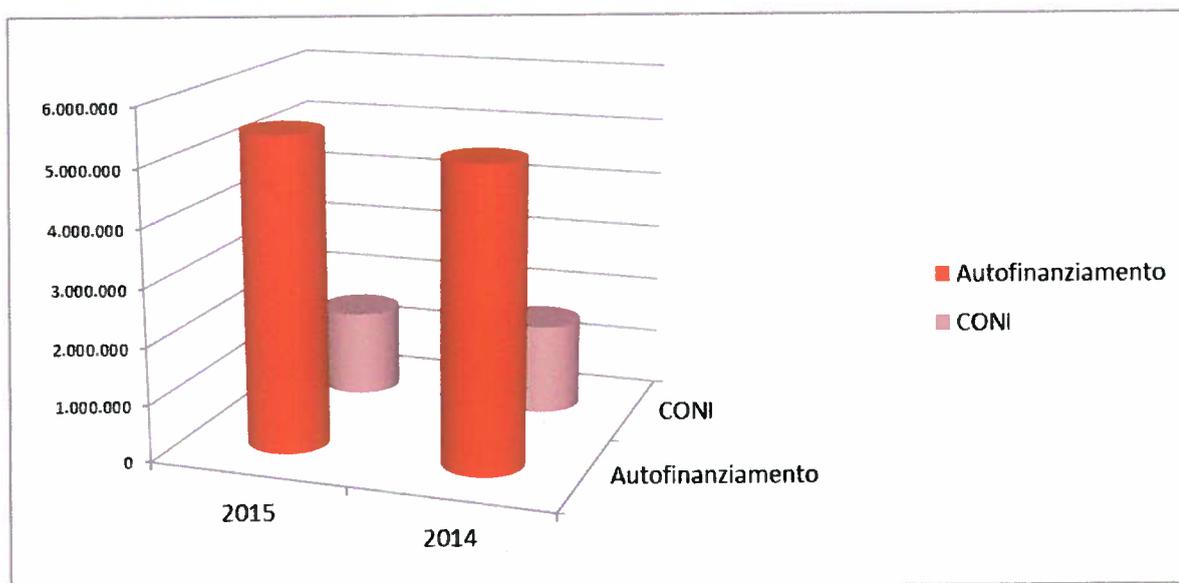
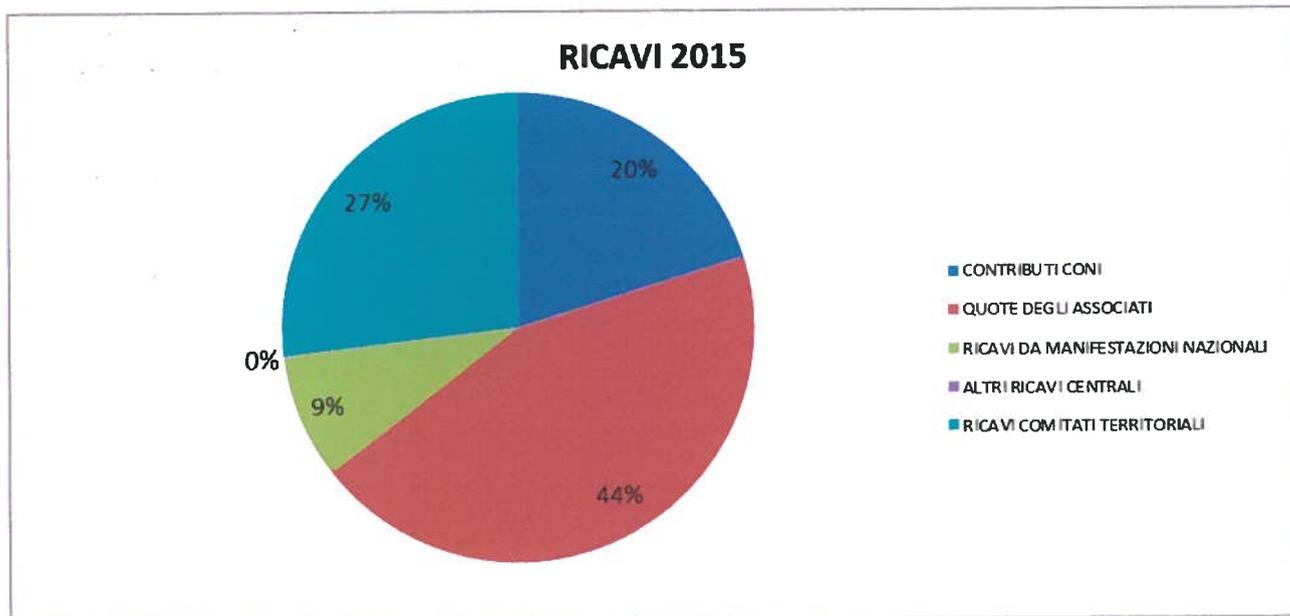
**IL VALORE DELLA PRODUZIONE NEL 2015 E' PARI AD EURO 7.405.130  
VARIAZIONE RISPETTO AL 2014**

DESCRIZIONE	SALDO €		DIFFERENZA	
	SALDO AL 2015	SALDO AL 2014	€	%
CONTRIBUTI CONI	1.504.761	1.585.861	81.100	-5%
CONTRIBUTI ENTI STATALI	0	0	0	0
QUOTE DEGLI ASSOCIATI	3.300.000	3.131.720	153.280	5%
RICAVI DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI	0	0	0	0
RICAVI DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI	638.000	658.000	-50.000	-2%
PUBBLICITA' E SPONSORIZZ.	0	0	0	0
ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA	6.000	6.000	0	0
CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO	39.914	40.000	-85,66	0
RICAVI COMITATI TERRITORIALI	1.997.550	1.804.290	193.260	11%
<b>TOTALE</b>	<b>7.486.225</b>	<b>7.215.871</b>	<b>270.354</b>	<b>4%</b>

**AUTOFINANZIAMENTO E CONTRIBUTO CONI**

Descrizione	2015	2014
Totale autofinanziamento	5.981.464	5.630.010
CONI	1.504.761	1.585.861





## 2. COSTI DELLA PRODUZIONE

Le risorse disponibili sopra descritte risultano finalizzate alla copertura dei costi della produzione come di seguito dettagliatamente illustrati.

### 1. ATTIVITA' CENTRALE

#### **1.01. ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE: EURO 3.537.000**

##### **1.01.01 - Costi PO/AL : EURO 715.000**

- **“Partecipazione a Manif. Sport. Naz. E Internaz.”:** lo stanziamento di € 450.000 a sostegno dell'attività sportiva di alto livello è dovuto in prevalenza alle spese di trasferta, soggiorno e ai premi per gli atleti che partecipano ad eventi internazionali di alto livello. In particolare la Federazione garantisce, alle coppie delle specialità danze standard, danze latino americane e danze caraibiche, che partecipano ai Campionati del Mondo, ai Campionati Europei, alle Coppe del Mondo e alle Coppe Europee, oltre che alle competizioni di alto livello individuate dal settore tecnico federale, il rimborso delle spese di viaggio, vitto e alloggio, nonché l'assistenza medica federale in gara; la Federazione garantirà lo stesso trattamento a tutte le specialità.

Per quanto riguarda i costi relativi alla partecipazione a manifestazioni internazionali di Alto Livello, si precisa che le spese si riferiscono a:

- *Spese di trasferta e soggiorno* € 185.000
- *Indennità, diarie e rimborsi forfettari* € 50.000
- *Altre spese* € 15.000

Lo stanziamento previsto per l'anno 2015 si riferisce alle spese di viaggio, i rimborsi forfettari e l'assistenza sanitaria agli atleti impegnati nelle manifestazioni internazionali previste dal calendario internazionale, quali test di preparazione per l'alto livello.

- *Premi di Classifica* € 160.000
- *Contributi ad Associazioni e Terzi* € 40.000

La Federazione anche nel 2015, come già da diversi esercizi, intende destinare premi a favore degli atleti impegnati nella preparazione di alto livello secondo parametri che verranno determinati dalle proposte delle commissioni tecniche.

Altre indicazioni relative all'attività di alto livello, sono riportate nel modello GIPAL, allegato al preventivo economico in esame ed al quale si rimanda.

- **“Allenamenti e stages”:** lo stanziamento di € 150.000 a tale programma di alto livello si riferisce ai costi di trasferta e soggiorno, nonché alle relative spese organizzative, degli allenamenti collegiali riservati agli atleti facenti parte del Club Azzurro della Danza Sportiva, che saranno individuati dalla Direzione Tecnica Nazionale. A questo proposito è destinato parte del contributo CONI erogato nel 2014 nell'ambito del programma di investimento finalizzato allo sviluppo e alla promozione dei settori giovanili.

Il progetto iniziato terminerà nel mese di aprile 2015. Nel 2015 si intendono organizzare quattro Raduni Sportivi Nazionali, ognuno dalla durata di una settimana circa, dedicati rispettivamente alle Danze Standard e Latino Americane e due alle Danze Artistiche con la presenza di 200 atleti a raduno, con accompagnatori in caso di minorenni e tecnici. I Raduni consistono in Stage di Allenamento e Valutazione funzionale e si sviluppano in un denso programma di attività, comprensivo di lezioni in aula, allenamenti specifici di Danza, Test psico-attitudinali e una completa batteria di Test di Valutazione funzionale, finalizzati allo Studio della Performance del giovane danzatore sotto il punto di vista posturale e stabiliometrico, metabolico e neuro-muscolare. In occasione degli appuntamenti dei raduni del “Club Azzurro”,

ai fini dello svolgimento dei test previsti, oltre alla dotazione di macchinari forniti dall'Università di Tor Vergata, sarà necessario l'acquisto di altre strumentazioni (Kit cardio-frequenzimetri e strisce reagenti per la misurazione del lattato):

- **"Funzionamento Commissioni Tecniche"**: l'importo previsto per l'anno 2015, pari a € 30.000, contempla le trasferte e le indennità per le riunioni delle commissioni tecniche di alto livello. Alle commissioni tecniche vengono riconosciute solo le spese documentate a piè di lista;
- **"Compensi per prestazioni contrattuali"**: la previsione di spesa in tale voce, pari a € 70.000, si riferisce al compenso del Coordinatore Tecnico Nazionale, del referente estero per i rapporti internazionali WDSF e il referente tecnico per le Squadre Nazionali .  
I contratti dei componenti del Settore Tecnico rientrano nelle collaborazioni tecnico-sportive aventi natura puramente dilettantistica e comunque **essenziali per il proseguimento degli obiettivi istituzionali della Federazione, in quanto necessari alla preparazione degli atleti di Alto Livello.**
- **"Interventi per gli atleti" e "Spese per antidoping"**: per quanto attiene la tutela sanitaria degli atleti di alto livello e il funzionamento di commissioni Antidoping, la previsione di costo è stata quantificata e ripartita sulla base delle indicazioni fornite dalla segreteria della Commissione Medica Federale.

---

#### **1.01.01.02 - Attività Rappresentative Nazionali: Euro 100.000**

---

Alle rappresentative nazionali, non di alto livello, per i motivi già sopra esposti, non viene garantita la copertura dei costi per la partecipazioni ad eventi internazionali. Lo stanziamento di € 100.000 è finalizzato principalmente al funzionamento commissioni e alle prestazioni tecniche.

La somma stanziata per il programma in esame risulta incrementata di € 10.000 rispetto all'esercizio in corso e risulta così ripartita:

- **Funzionamento Commissione Tecniche: € 55.000**  
i costi riguardano la copertura economica per il funzionamento delle commissioni tecniche e del settore tecnico arbitrale. Come sopra indicato alle Commissioni tecniche vengono riconosciute solo le spese documentate a piè di lista ad eccezione dei componenti del Centro Studi Federale e della Commissione Medica ai quali viene riconosciuto anche una indennità giornaliera.
- **Compensi per prestazioni contrattuali: € 45.000**  
la previsione di spesa in tale voce si riferisce al compenso del Coordinatore e dei tre Componenti la Commissione Settore Arbitrale.

I contratti di cui sopra rientrano nelle collaborazioni tecnico-sportive aventi natura puramente dilettantistica e comunque **essenziali per il proseguimento degli obiettivi istituzionali della Federazione, in quanto necessari alla convocazione dei giudici per le manifestazioni nazionali ed internazionali organizzate dalla FIDS centrale o dai suoi Organi Territoriali.**

---

#### **1.01.02 Costi Attività Sportiva**

##### **1.01.02.01 Organizzazione manifestazioni sportive internazionali: Euro 100.000**

---

Lo stanziamento riguarda l'organizzazione delle manifestazioni sportive internazionali previste nel 2015 e il cui svolgimento risulterà a carico della Sede Centrale.

Gli eventi rientrano nell'attività tecnica di alto livello e le somme stanziate riguardano:

- **Spese di trasferta e soggiorno: € 47.000**
-

per le spese di trasferta e soggiorno per gli ufficiali di gara internazionali designati dalla FIDS per la manifestazione internazionale e alle spese di trasferta degli atleti partecipanti;

- **Coppe, medaglie** € 3.000
- **Quote di iscrizione e partecipazione:** € 10.000  
Da versare alle Federazioni Internazionali sulla base di regolamenti ;
- **Indennità, compensi, gettoni (...)** € 30.000  
per le indennità previste per gli ufficiali di gara internazionali impegnati;
- **Altre spese** € 10.000

La differenza in meno di € 110.000 rispetto al 2014 riguarda l'organizzazione, in occasione dei Campionati italiani svoltisi a Rimini nel mese di luglio 2014, dei seguenti eventi internazionali :

- WDSF Campionato del Mondo OPEN per la Senior I PD danze standard
- WDSF Campionato del Mondo OPEN per la Senior I PD latino americane
- WDSF Campionato del Mondo OPEN per la Under 21 danze standard
- WDSF Campionato del Mondo CLOSED Senior I danze Standard
- WDSF Campionato del Mondo CLOSED Senior I danze Latino americane;
- IDO European Championship Hip Hop, Electric Boogie e Break Dance;
- WRRC European Championship Rock'n'Roll Formation Main Class;
- WRRC World Cup Rock'n'roll Youth & Junior;
- WRRC World Masters Rock'n'Roll Main Class;
- WRRC European Championship Rock'n'Roll Formation Juniors;
- WRRC World Masters Boogie Woogie Main Class;
- WRRC World Cup Boogie Woogie Juniors & Seniors;
- WRRC World Cup Rock'n'Roll Girl Formation Main Class;

---

#### **1.01.02.02 Organizzazione manifestazioni sportive nazionali: Euro 1.800.000**

---

I costi previsti in questo programma di attività, riguardano tutte le spese di organizzazione delle manifestazioni nazionali a carico della Sede Centrale.

Nel 2015 la Federazione organizzerà i Campionati Italiani Assoluti e i Campionati Italiani di categoria (Rimini).

Rispetto al 2014 è stato previsto un decremento dei costi pari a € 145.000. Anche in questo caso, l'organizzazione di manifestazioni internazionali all'interno dell'evento nazionale ha fatto registrare maggiori costi di allestimento.

#### **Campionati italiani di Categoria – Rimini 6/12 luglio 2015 - € 1.250.000**

Anche nel 2015 la Federazione organizzerà i Campionati Italiani di Categoria nel mese di luglio presso il quartiere fieristico di Rimini Fiera.

Il contratto in essere con Rimini Fiera prevede che la Federazione cede a Rimini Fiera al prezzo complessivo di € 490.000,00 oltre iva i diritti di acquisizione di sponsorizzazioni/pubblicità nonché di acquisizione di spazi espositivi e di promozione e gestione dei parcheggi mentre, la società si obbliga a mettere a completa disposizione dell'evento gli spazi fieristici completi di parte degli allestimenti al prezzo di € 580.000,00 oltre iva. (Ceb.065-602)

Gli altri costi rilevanti riguardano:

- spese per lo staff giudicante (ceb.013);
- Spese di noleggio materiale , montaggio e smontaggio piste, tribune metalliche a seggiolino struttura illuminotecnici, impianti di

- videoproiezione e monitor, strutture scenografiche, appendimenti, ecc (ceb.010)
- materiale di premiazione, hostess e varie necessarie per l'organizzazione (Ceb.002-011-014-016-018-033)
- Spese di trasferta e soggiorno (ceb.001)

Come in premessa indicato alla manifestazione partecipano circa 25.000 atleti ed una notevole affluenza di pubblico e visitatori.

### **Campionati Assoluti di Danze Artistiche, Caraibiche e Jazz dal 24 al 25 gennaio 2015 e Danze Standard e Latine e Classe Master dal 30 gennaio al 1 febbraio 2015. € 550.000**

A differenza del 2014 il Consiglio Federale ha deliberato, al fine di contenere le spese di allestimento, lo svolgimento dei due Campionati Assoluti, in contemporanea, presso il Palacongressi di Rimini.

I costi riguardano oltre agli ufficiali di gara e il contratto con "Riviera di Rimini Convention Bureau", le spese per l'organizzazione, il noleggio di materiale per gli allestimenti e tutte le altre spese necessarie per l'organizzazione dell'evento.

Importante precisare che i costi sostenuti per l'organizzazione degli eventi di cui sopra, risultano finanziati per € 608.000 da proventi da sponsorizzazioni e biglietteria e per € 420.000 dalle tasse iscrizioni corrisposte dai partecipanti. La restante parte di 772 mila euro, è rappresentato dall'utilizzo di parte del tesseramento ed affiliazione, al fine di garantire un'adeguata organizzazione tecnica e logistica all'evento.

---

#### **1.01.02.03 Partecipazione a organismi internazionali: Euro 195.000**

---

In questo programma di spesa sono previsti, per l'anno 2015, i costi relativi a:

- **Spese di trasferta e soggiorno: € 10.000**  
per la partecipazione a eventi prestigiosi della Danza Sportiva quali Campionati del Mondo e Campionati Europei (WDSF, IDO, WRRC), nonché ad altri eventi internazionali;
- **Quote di adesione agli organismi internaz.: € 5.000**  
per le quote di adesione della FIDS a WDSF, IDO, WRRC;
- **Spese componenti organismi internazionali: € 5.000**  
Per la partecipazione alle riunioni dei dirigenti federali agli organismi internazionali;
- **Organizz. e partecip. convegni, seminari: € 10.000**  
per organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa
- **Spese per licenze: € 160.000**  
per le quote che devono essere versate dagli atleti alla Federazione Internazionale per la partecipazione alle competizioni di carattere internazionale

---

#### **1.01.02.04 Formazione, ricerca e documentazione: Euro 250.000**

---

L'attività di formazione rappresenta uno dei progetti più importanti per il nostro movimento sportivo. La Federazione intende garantire con lo stanziamento complessivo di € 200.000 l'organizzazione di corsi come in premessa indicato.

Inoltre € 50.000,00 vengono finalizzato principalmente all'attività del **Centro Studi e Ricerca Federale e della Scuola Federale di Danza Sportiva**.

---

### **1.01.02.05 Promozione sportiva: Euro 37.000**

---

La Promozione Sportiva evidenzia uno stanziamento complessivo di 37.000 euro così ripartito:

- per € 17.000 spese di trasferta e soggiorno
- per € 20.000 acquisto materiale sportivo

Nell'ambito della promozione ha un ruolo importante il Settore Scuola.

La Federazione, con il progetto "La Danza Sportiva nella Scuola", ha portato la disciplina all'interno delle istituzioni scolastiche, attraverso la formazione e coinvolgimento di docenti ed alunni e con la partecipazione ai Campionati Studenteschi e a manifestazioni sportive varie.

L'attività maggiore viene svolta sul territorio dai Comitati Regionali. A livello centrale, tramite la Commissione Nazionale Scuola, vengono avviate iniziative per sviluppare progetti tra il sistema scolastico e quello sportivo.

---

### **1.01.02.08 Altri costi per l'attività sportiva: Euro 130.000**

---

Lo stanziamento di € 130.000 negli *altri costi per l'attività sportiva* si riferisce per € 15.000 ai costi relativi all'affiliazione e tesseramento (modulistica, tessere, attestati, ecc.) e € 100.000 per le coperture assicurative contro i rischi infortuni tesserati e responsabilità civile terzi e prestatori d'opera della FIDS. Nell'esercizio 2014 la Federazione ha proceduto ad una gara "a procedura aperta" secondo quanto previsto dall'art.55 del D.Lgs.163/2006 s.m.i. per l'affidamento dei servizi relativi a coperture assicurative infortuni a favore di tesserati e responsabilità civile generale a favore della Federazione a livello centrale e degli Organi Territoriali per gli anni 2014/2017.

La gara è stata aggiudicata alla "AIG EUROPE LIMITED" rappresentanza generale per l'Italia con sede in Milano. Il totale dei premi è di € 89.686,25 sulal base di n. 115.000 tesserati.

Il maggior onere, rispetto al 2014, di € 15.000 riguarda l'accordo raggiunto con i Fonografici per le utilizzazioni dei Fonogrammi del Repertorio da parte di FIDS durante ciascuna giornata di gara dei campionati provinciali, regionali e nazionali organizzati direttamente dalla Federazione ovvero dai suoi Comitati Regionali.

---

### **1.01.03 Costi Preparazione Paralimpica: Euro 40.000**

---

I costi riportati rappresentano l'attività tecnico agonistica del Settore Paralimpico.

Le spese fino a € 20.000,00 vengono finalizzate con il contributo del CIP mentre la differenza di € 20.000,00 direttamente dalla Federazione.

Le attività che la Federazione intende realizzare nel 2015 sono:

1) ATTIVITA' NAZIONALE ED INTERNAZIONALE

- Partecipazione degli atleti nazionali di danza in carrozzina (una media di 5/6 atleti) a 3 o 4 competizioni internazionali inserite nel calendario IPC WDS(al momento non è possibile indicare gli eventi in quanto non è ancora stato pubblicato il calendario IPC WDS per il 2015);
- Programmazione di un raduno nazionale rivolto agli atleti di interesse Nazionale per la stesura del passaporto sanitario come richiesto dalla Commissione Medica;
- Partecipazione al prossimo corso di formazione per classificatori che sarà indetto dall'IPC Wheelchair Dance per formare figure interne alla FIDS;

2) ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI

- Campionato italiano di Categoria, aperto al Settore Paralimpico, per gli atleti appartenenti alle diverse tipologie di disabilità e classificazione;
- Istituzione della Commissione Classificatrice per i nuovi tesserati Wheelchair per l'assegnazione della classe di disabilità necessaria per la partecipazione alle gare ufficiali nazionali ed internazionali;

- Organizzazione di un evento Internazionale riconosciuto dall'IPC WDSF da inserire in occasione dei Campionati italiani di categoria in programma a Rimini, su invito da parte dell'IPC stessa di candidarci.

E' inoltre interesse della Federazione proseguire l'attività di Formazione attraverso l'organizzazione di Stages e Seminari, sia sul piano nazionale che a livello territoriale, dove si riscontra un attento interesse e partecipazione e prevedere almeno 4 incontri della Commissione Tecnica Paralimpica per continuare a lavorare sulle proposte formative e regolamentari che rafforzano il settore costituendo le basi per un importante sviluppo.

Al fine di proseguire quanto sopra illustrato, si auspica che il Comitato Olimpico Paralimpico riveda l'assegnazione del contributo che attualmente risulta insufficiente rispetto alle spese di attività nazionale ed internazionale.

---

## **2. FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI CENTRALE EURO 1.760.630**

---

I costi di funzionamento evidenziano un aumento di € 47.418, rispetto all'anno in corso.

I costi di funzionamento della Federazione sono ormai contenuti al minimo necessario a garantire il normale funzionamento degli uffici e delle strutture federali. La copertura dei costi funzionamento viene garantita completamente dai ricavi dagli associati, ai quali la Federazione deve garantire i servizi necessari per lo svolgimento della loro attività tecnica, agonistica e formativa. E' importante precisare che il funzionamento è rappresentato per € 990.631, dai costi del personale di cui € 821.021 finanziato dal CONI per il personale dipendente e € 19.914 finanziato dal CIP per una risorsa part-time.

La nostra Federazione da sempre garantisce il proprio funzionamento con l'apporto dei propri affiliati e tesserati, come si evince dai stessi dati di bilancio, in particolare dai ricavi dagli associati, compresi quelli dei Comitati Regionali.

---

### **2.01.01 Oneri del personale e collaborazioni: Euro 990.630**

---

La quantificazione del costo del personale, pari a complessivi € 920.118, è stata effettuata sulla base dell'organico al 30/11/2014.

Lo studio elaborato dalla BAIN sulla struttura FIDS ha plasmato un modello organizzativo con una pianta organica formata da 15 unità lavorative a cui sono state aggiunte ulteriori 2 unità dallo stesso CONI per riassorbire ex dipendenti (1 ex Sportass e 1 ex CONI), portando a 17 il numero delle unità.

La consistenza organica complessiva del personale federale alla data di predisposizione del Bilancio di Previsione risulta di 18 unità, in forza presso la Sede Centrale della Federazione, presso gli uffici della Curva Sud dello Stadio Olimpico di Roma, oltre ad una persona part-time finalizzata dal CIP e n. 1 unità legge 68/99.

In ottemperanza alla nota del CONI del 16 maggio 2014 con cui è stata trasmessa alla Federazione la comunicazione della Provincia di Roma, Ufficio Servizio Inserimento lavoro Disabili, relativa all'avvio del procedimento amministrativo di avviamento numerico per disabili ex art. 1 legge 68/99 presso la FIDS quale azienda carente di unità disabili, in data 1 novembre 2014 ha provveduto all'assunzione di una unità lavorativa a tempo determinato, ai sensi del D.lgs. n.

368/2011 e successive modifiche e integrazioni e della convenzione stipulata con la Provincia di Roma in data 13 giugno 2014.

n. dipendenti	Posizione Economica
8	B1
2	B3
2	B4
1	C1
4	C2
1	C3
1	C4 ex Art.30
1	Q – Segretario Generale

<b>Costi del personale federali</b>	€ 920.118
-------------------------------------	-----------

I costi del personale federale riguardano, oltre che la retribuzione ordinaria e straordinaria, ovvero i rimborsi spese per missioni e trasferte, anche gli oneri previdenziali, assicurativi ed il TFR.

L'incremento dei costi del personale per circa 45 mila euro è dovuto essenzialmente dall'assunzione del personale appartenente alle categoria disabili e al costo per l'intero anno delle due unità assunte nel corso dell'esercizio 2014 .

<b>Costi per collaboratori</b>	€ 64.000
--------------------------------	----------

Sono rappresentati dai costi per il compenso riconosciuto ad un collaboratore che ricopre incarichi nel settore di Informatica con contratto a progetto. Rispetto all'esercizio 2014 vi è stata una contrazione di oltre 44 mila euro (compresi oneri previdenziali).

### **2.01.02 Organi e commissioni federali: Euro 300.000**

La previsione si discosta dall'esercizio 2014 per € 5.000,00 e tiene conto, oltre delle spese di trasferta e soggiorno dei componenti del Consiglio Federale, dei componenti degli Organi di Giustizia, delle spese per l'organizzazione di consulte regionali, anche dei compensi e gettoni ai Revisori dei Conti e ai componenti del Consiglio Federale, determinati secondo le disposizioni della "Travel Policy Federale" approvata dal Consiglio Federale. E' da evidenziare che il Consiglio Nazionale CONI con deliberazione dell'11 giugno 2014 ha approvato il Codice della Giustizia Sportiva, i Principi Fondamentali delle FSN ed i Principi di Giustizia Sportiva, il Regolamento di Funzionamento del Collegio di Garanzia e della procura Generale.

Il Regolamento di Giustizia emanato dal Commissario ad acta ha previsto la nomina della "Commissione Federale di Garanzia" alla quale, come già previsto per gli altri Organi di Giustizia sarà riconosciuto un gettone giornaliero, come previsto da "Travel Policy".

---

### 2.01.03 Costi per la Comunicazione Euro 30.000

---

Nel 2015 rispetto al 2014 è stato stanziato un costo in più di € 20.000 perché è interesse della Federazione dare maggior risalto alle attività attraverso comunicazioni oltre che sul sito federale anche attraverso altri mezzi di comunicazione.

Le spese vengono così destinate:

- Promozione ,comunicazione e marketing € 15.000;
- Organizzazione conferenze stampa € 5.000;
- Comunicati ,opuscoli, annuari e servizi fotografici € 10.000;

---

### 2.01.04 Costi generali: Euro 380.000

---

La previsione 2015 evidenzia un aumento dei costi di € 12.418 rispetto al 2014. I costi generali rappresentano le spese necessarie a garantire l'ordinario funzionamento degli uffici, a supporto dell'attività tecnica ed organizzativa della Federazione.

Le spese più significative riguardano:

- **Canoni ed oneri locativi: € 23.000**  
la previsione tiene conto del canone di locazione del magazzino federale ubicato a Acqui Terme- Alessandria;
- **Servizi giuridici, amm.vi, fiscali - CEB 096 -Prestazioni giuridiche, amministrative - CEB 099 € 115.000**  
La previsione dei due CEB rimane invariata rispetto all'esercizio in corso e si riferisce ai costi di assistenza legale, amministrativa e fiscale.
- **Spese per liti, arbitrati e risarcimenti € 50.000 – La somma stanziata riguarda le spese legali per i contenziosi in corso di definizione.** Prudenzialmente è stato previsto un incremento dei costi di € 13.000 rispetto all'esercizio 2014.
- **Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet – CEB 098 - Sito internet - CEB 102 - € 47.000**  
La previsione dei due CEB rimane invariata e riguarda la manutenzione e aggiornamento software di gestione integrata della contabilità finanziaria ed economico patrimoniale (Gesinf) compreso l'Hosting applicativo e l'assistenza e manutenzione della piattaforma per la gestione degli Organi Territoriali e il servizio di hosting su server dedicato (Manufacturing Point Software).  
Inoltre le spese per il servizio Hosting su server web federale.
- **Acquisto materiale di consumo € 25.000 – manutenzione ordinaria € 10.000 – Trasporto e facchinaggio € 10.000 – Premi di assicurazione € 5.000**  
I costi riguardano il regolare funzionamento degli uffici federali e rimangono invariati rispetto all'esercizio 2014.
- **Spese postali e telefoniche: € 70.000**

Il costo, che riguarda le spese postali e telefoniche, rimane invariato a confronto dell'esercizio in corso, e sono necessario a garantire il regolare funzionamento degli uffici federali.

---

## **2.02 COMITATI TERRITORIALI**

---

La Federazione svolge attività istituzionale e organizzativa sul territorio, tramite diciotto Comitati Regionali, sostenendola con contributi finalizzati al finanziamento dell'attività sportiva (organizzazione di manifestazioni sportive di circuito sul territorio nazionale) e dell'attività tecnica dei Comitati stessi.

Inoltre il Consiglio Federale ha riconosciuto autonomia a n.10 Comitati Provinciali.

La Federazione riconosce il ruolo fondamentale delle proprie strutture territoriali nell'attività di promozione della nostra disciplina sportiva sul territorio.

L'attività organizzativa delle manifestazioni sportive nazionali (gare di Circuito di Coppa Italia) e regionali (Campionati Provinciali, Regionali e gare di circuito regionale sett. Promozionale/Divulgativo) rappresenta l'onere maggiore sostenuto dai Comitati, con un aumento della previsione di spesa di € 167.606. I costi relativi all'attività sportiva dei nostri Comitati Regionali, complessivamente risulta incrementata di circa 149 mila euro, aumento dovuto sia dal numero dei tesserati che dal progetto di sviluppo tecnico voluto dal Consiglio Federale e dai Presidenti delle nostre Strutture Territoriali.

Il Consiglio Federale intende continuare nell'attività di monitoraggio verso le iniziative condotte da ciascun Comitato, al fine di evitare diseconomie che poi inevitabilmente graviteranno sul bilancio consolidato federale.

---

### **Ammortamenti**

---

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

La quantificazione degli ammortamenti è stata effettuata, con l'applicazione dei coefficienti sopra richiamati e sulla base dei beni iscritti nel registro dei cespiti e degli eventuali investimenti previsti nell'esercizio 2015.

---

### **Imposte sul reddito**

---

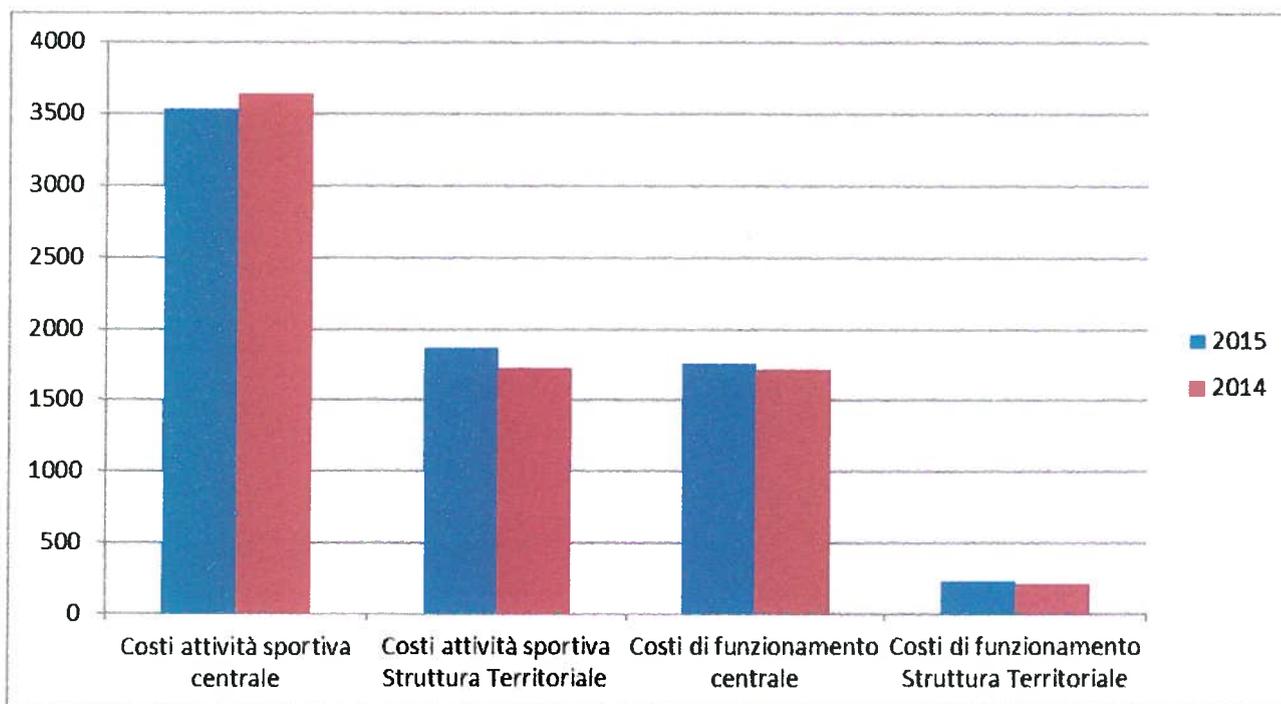
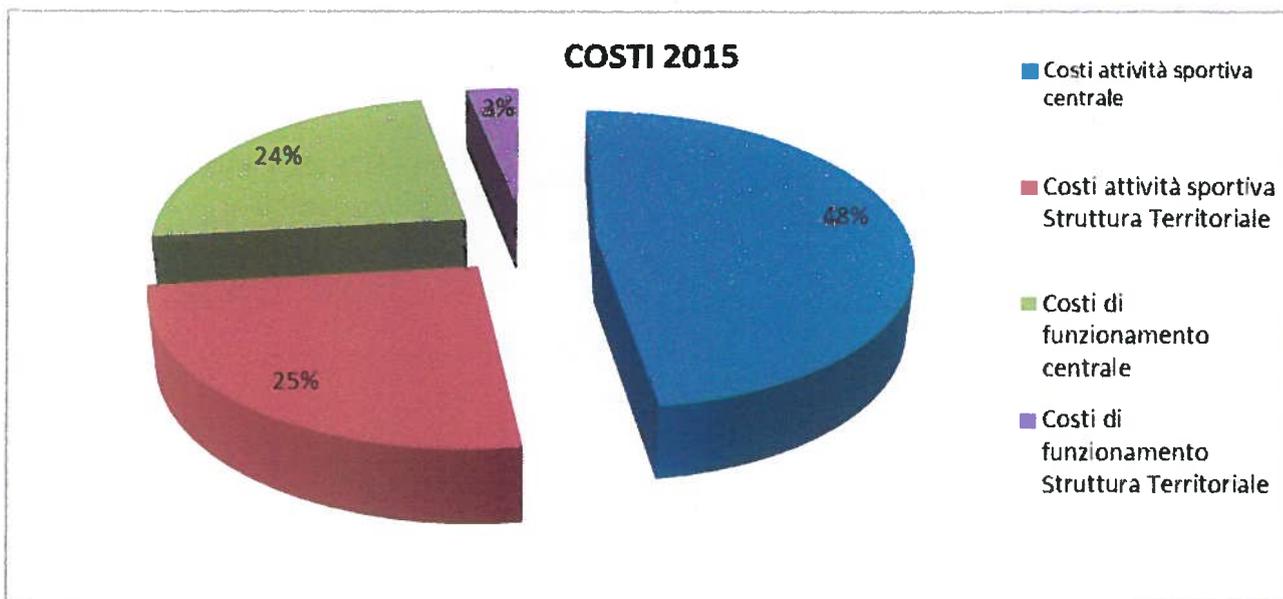
Le imposte per € 35.000, riguardano l'IRAP calcolato sul costo del personale. Si precisa che eventuali minori costi relativi alle ultime disposizioni riguardanti la non imponibilità degli oneri del personale dipendente, saranno oggetto di verifica rispetto alla sua applicazione sugli Enti non commerciali per la parte istituzionale.

**Analisi di confronto**

Dal confronto dei costi della produzione relativi all'anno 2014 e quelli previsti per il 2015 emerge quanto segue:

**COSTI A CONFRONTO**

DESCRIZIONE	SALDO €/000		DIFFERENZA	
	SALDO AL 2015	SALDO AL 2014	€/000	%
Costi attività sportiva				
Preparazione Olimpica/Alto livello	815.000	830.000	-15.000	-2%
Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	100.000	210.000	-110.000	-52%
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	1.800.000	1.945.000	-145.000	-7%
Partecipazione ad organismi internazionali	195.000	195.000	0	0
Formazione ricerca e documentazione	250.000	115.000	135.000	117%
Promozione Sportiva	37.000	37.000	0	0
Contributi per l'attività sportiva	0	0	0	0
Altri costi attività sportiva	130.000	115.000	15.000	13%
Ammortamenti Attività sportiva	170.000	155.000	15.000	10%
Costi Preparazione Paralimpica	40.000	40.000	0	0
Acc.to per rischi e oneri dell'Attività Sportiva	0	0	0	0
Costi attività sportiva Struttura Territoriale	1.872.420	1.723.431	148.989	9%
Tot costi attività sportiva	5.409.420	5.365.431	43.989	1%
Costi Funzionamento				
Costi di funzionamento sede	1.760.630	1.713.212	47.418	3%
Costi di funzionamento Struttura Territoriale	235.080	216.463	18.617	9%
Tot costi Funzionamento	1.995.710	1.929.675	66.035	3%
Totale costi della produzione	7.405.130	7.295.106	110.024	2%



**Spese in conto capitale (investimenti): Euro 32.000,00**

Si prevedono investimenti per complessivi € 25.000,00 per la sede centrale e € 7.000,00 per i comitati regionali, tesi principalmente all'acquisto di arredamento, hardware e altre attrezzature.

I flussi di cassa, sulla base della consistenza iniziale, della riscossione dei crediti e del pagamento dei debiti al 31/12/2014, delle riscossioni e pagamenti presunti nel corso del 2015, evidenziano la possibilità di una tempestiva liquidazione dei debiti relativi ai costi dell'esercizio, garantendo una costante consistenza delle giacenze medie di cassa.

L'utile presunto al 31 dicembre 2015 di € 48.615, sarà destinato nel corso dell'esercizio, con apposita variazione di bilancio, a progetti tecnici relativi ai comitati territoriali ancora non definiti.

IL PRESIDENTE FEDERALE

*Christian Zamblera*

Roma, 10 Gennaio 2015

