



BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2016

RELAZIONE DEL PRESIDENTE FEDERALE AL PREVENTIVO ECONOMICO 2016

In data 10 novembre 2015, il Segretario Generale del CONI con lettera Prot. n. 0009734/15, ha comunicato che la Giunta Nazionale nella riunione del 9 novembre 2015 ha prorogato al 31 gennaio 2016 la trasmissione al CONI del budget 2016 al fine di attendere il completamento dell'iter parlamentare della disposizione normativa di esclusione delle Federazioni dall'ambito di applicazione delle norme sul contenimento della spesa pubblica valide per i soggetti inseriti nell'elenco ISTAT.

Il Consiglio Federale con delibera n. 649 del 26 novembre 2015 ha autorizzato l'approvazione del bilancio Economico 2016, unitamente al progetto "GIPAL" al mese di gennaio 2016 autorizzando con lo stesso provvedimento la gestione provvisoria in ragione di un dodicesimo.

Nel frattempo, il Governo, confermando l'impegno preso con il C.O.N.I., con la legge del 28 dicembre 2015 n. 208 "Legge di stabilità 2016" pubblicata sulla G.U del 30 dicembre 2015 n. 302, ha previsto, all'art. 479 "al fine di assicurare la piena efficace realizzazione degli obiettivi istituzionali perseguiti, non si applicano alle federazioni sportive nazionali affiliate al Comitato olimpico Nazionale Italiano (CONI) le 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".

La FIDS, comunque, continuerà nell'azione legale intrapresa presso la Corte dei Conti per la cancellazione dall'elenco ISTAT 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 2015.

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.

Le location individuate per lo svolgimento del Campionato Assoluto sono il Play Hall di Riccione per le danze nazionali, artistiche, caraibiche, folk, fruste, argentine e jazz dal 21 al 24 gennaio e la convention Bureau della Riviera di Rimini per le danze standard, latine, 10 dance, show dance standard & latin dal 27 al 31 gennaio 2016.

- Campionati Italiani di Categoria:

I Campionati Italiani di Categoria si svolgeranno nel mese di luglio 2016 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 36% dei costi).

La Federazione nel corso dell'anno 2014, confermato nel 2015, 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 2016 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 2015 pongono la FIDS tra le prime nazioni nel mondo della danza sportiva. Tutto ciò ha reso necessario finalizzare, nel bilancio di previsione 2016, 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 2016, prevede di realizzare un "valore della produzione" di euro 7.700.290 quasi esclusivamente dall'autofinanziamento, che rappresenta, come detto, oltre 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 svolgano 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 2016, 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 2016, ovvero la finalizzazione delle risorse di cui la Federazione ritiene oggettivamente di poter disporre. E' importante evidenziare che i minori costi ed i minori ricavi 2016, rispetto all'esercizio 2015, sono dovuti quasi esclusivamente al fatto che i dati del precedente esercizio sono quelli assestati, pertanto contengono ulteriori risorse che normalmente si concretizzano nel corso dell'anno.

1. VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione complessivo previsto per il 2016 è pari a Euro 7.700.290 con decremento rispetto all'esercizio in corso (Euro 8.522.676), di 822.386 (-10%).

Il decremento a livello centrale di Euro 681.305 rispetto al 2015, riguarda:

- Contributi CONI per euro 83.181 – contributi straordinari;
- Multe e tasse gare per euro 70.000 – iscrizioni atleti Campionato del Mondo HIP Hop;
- Quote iscrizione corsi euro 356.600- riallineamento tecnici;
- Contributo IPC per euro 50.000 – Campionato del Mondo IPC;
- Pubblicità e sponsorizz. e vendita biglietti Campionati del Mondo Hip Hop e eventi internazionali per euro 108.000;
- Gestione ordinaria per euro 13.500;
- Contributi CIP per euro 24.

Il decremento a livello territoriale di euro 141.081 riguarda:

- Contributi da parte di Enti territoriali euro 43.600;

- Quote degli associati	euro	37.512;
- Ricavi da manifestazione	euro	44.250;
- Altri ricavi della gestione	euro	15.719.

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.

Per quanto riguarda l'attività della Struttura Territoriale le minori entrate di Euro 141.081,00 rispetto al bilancio 2015, riguardano (contributi enti locali, iscrizioni gare e vendita biglietti). 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 euro 115.700, ammonta ad Euro 2.064.820.

1.01 CONTRIBUTI CONI EURO 1.465.580

CONTRIBUTI ORDINARI PER L'ATTIVITA' SPORTIVA PER LA PREPARAZIONE ALTO LIVELLO E PER LE RISORSE UMANE

La Giunta Nazionale del CONI, nella riunione del 9 novembre u.s., ha deliberato le assegnazioni dei contributi per l'esercizio 2016 alle Federazioni Sportive Nazionali per singola categoria/destinazione.

Sono stati confermati alla FIDS i contributi 2015 ed in particolare:

- Risorse umane 826.840
- Attività di PO/AL 510.992
- Attività sportiva 127.748

I contributi per le risorse umane sono stati rideterminati per il 2016 sulla base della pianta organica federale attuale, derivante dallo studio organizzativo a suo tempo effettuato e tenuto aggiornato dalla Direzione Risorse Umane.

I contributi parte sportiva (PO/AL, Attività Sportiva) ed alle "FSN fuori perimetro" sono stati assegnati in misura pari alle assegnazioni dell'esercizio 2015.

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

Contributi CONI	2016	2015	Differenza
Funzionamento ed attività sportiva	127.748	152.748	-25.000
Prepar. Olimpica e Alto Livello-c compreso contributo integrativo 2013	510.992	530.992	-20.000
Contributi personale già con contratto federale ed ex CONI	826.840	821.021	+5.819
Altri contributi	0	44.000	-44.000
Totale	1.465.580	1.548.761	-83.181

La differenza in meno di euro 83.181, rispetto al 2015, riguarda per euro 45.000 contributi straordinari assegnati dalla Giunta Nazionale nel corso dell'esercizio 2014 per l'attività sportiva 2015. Mentre l'importo di euro 44.000 – altri contributi – riguardano l'assegnazione di un contributo di euro 36.000 destinato alla corresponsione di un'indennità di carica al Presidente Federale e di euro 8.000 finalizzato alla copertura degli oneri per le attività di revisione della società Deloitte & Touche SpA.

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 (1.362.110,00), ammontano complessivamente a oltre 4,6 milioni di euro.

Le quote di affiliazione e tesseramento sono state calcolate sulla base dell'elaborazione fornita alla data del 31/08/2015 (dato consuntivo stagione agonistica 2014/2015) dall'ufficio Tesseramento della Federazione.

TOTALE AFFILIATI	TOTALE TESSERATI
2.108	109.886

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

Quote degli associati	2016	2015	Differenza
Quote di affiliazione	330.000	330.000	0
Quote di tesseramento	2.000.000	2.000.000	0
Multe e tasse gara	650.000	720.000	-70.000
Quote iscrizione a corsi	330.000	686.600	-356.600
Quote per licenze	160.000	160.000	0
Totale	3.470.000	3.896.600	-426.6000

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

La quantificazione della previsione di Euro 650.000 si riferisce alle seguenti manifestazioni:

- Iscrizioni Campionati Assoluti e Master € 75.000;
- Iscrizione Campionati Italiani € 465.000;
- Tasse gare € 100.000;
- Multe, sanzioni e ricorsi € 10.000;

La differenza in meno, rispetto al 2015, di euro 70.000 riguardano le quote di iscrizioni degli atleti partecipanti al Campionato del Mondo IDO svoltosi a Rimini nel mese di ottobre 2015.

- b) **"Quote di iscrizione a corsi di formazione"**: La previsione 2016, rispetto al 2015, registra una differenza in meno di euro 356.600.

Come previsto nel "Piano Formativo dei Tecnici Federali" approvato dalla Giunta Nazionale con delibera n. 278 del 15 luglio 2014 la Federazione, in collaborazione con l'Università di Tor

Vergata di Roma, dal mese di gennaio 2015 ha attivato la piattaforma on-line per la formazione a distanza dei tecnici federali al fine di conseguire l'allineamento alle nuove qualifiche tecniche (istruttore federale e maestro federale nazionale). I tecnici che hanno aderito al piano formativo sono stati circa 1800.

Per quanto riguarda il 2016 l'obiettivo è quello di proseguire con la formazione per i **nuovi tesserati tecnici di primo e secondo livello** con la modalità didattica e-learning FAD, usufruendo del sito e della struttura online già predisposti nell'anno 2014 e 2015.

- 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 il completamento del percorso di formazione per la Selezione di Giudici di Gara Federali con l'obiettivo di proseguire nel reclutamento di giudici di gara terzi.

- Formazione Istruttore Federale e Maestro Federale Nazionale

Il 28/29 dicembre 2015, a seguito di regolare bando per la selezione di formatori della Scuola Federale di Danza Sportiva relativi alle discipline danze standard, danze latino americane, danze caraibiche e danze di stile nazionale, si è svolto il "Congresso Nazionale Formatori".

Il formatore Federale è la figura preposta all'insegnamento delle conoscenze e nozioni necessarie all'aspirante Tecnico per accedere all'esame di abilitazione e per conseguire la Qualifica Tecnica. La Scuola Federale di Danza Sportiva che ha come scopi il reclutamento, la formazione e la relativa abilitazione dei "Tecnici", si avvarrà dei Formatori Federali per la formazione qualificata delle nuove figure di "Tecnico Federale" (Istruttore Federale e Maestro Federale Nazionale).

Gli aspiranti tecnici che vorranno accedere all'esame di abilitazione per conseguire la Qualifica Tecnica, dovrà avvalersi dei Formatori Federali e versare alla Federazione la quota di partecipazione.

Le entrate previste per l'anno 2016 sul CEB 011 – quote iscrizione a corsi –riguardano:

- | | |
|---------------------------------------|---------------|
| - Allineamento nuovi tecnici federali | Euro 30.000; |
| - Formazione giudici | Euro 100.000; |
| - Formazione Tecnici | Euro 200.000. |

- c) **"Quote per licenze"**: il gettito di Euro 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.

1.04. – RICAVI DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI:

Il minore introito rispetto all'esercizio 2015 di Euro 50.000 riguarda il contributo concesso dalla IPC per l'organizzazione del Campionato del Mondo "Paralimpici" svoltosi a Roma nel mese di novembre 2015.

1.05. – RICAVI DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI: Euro 660.000

I ricavi dalle Manifestazioni Nazionali evidenziano, rispetto al 2015, un decremento di Euro 108.000 dovuto agli incassi biglietteria in occasione degli eventi internazionali svoltisi all'interno dei Campionati italiani di Rimini e in occasione del Campionato del Mondo Hip Hop svoltosi a Rimini nel mese di ottobre 2015.

Lo stanziamento complessivo di Euro 660.000 si riferisce principalmente alle seguenti attività:

- Rimini Fiera (Campionati italiani di categoria): Euro 490.000, contratto di sponsorizzazioni in beni e servizi;
- Campionati Italiani Assoluti: Euro 20.000 pubblicità e sponsorizzazioni come da contratto in essere con Palacongressi di Rimini;
- Campionati Italiani Assoluti: Euro 75.000 vendita biglietti;
- Sponsorizzazioni come da contratti in essere (Winner, Ricola, Fisiotask e Unibel) Euro 45.000;
- Contributi e rimborsi da altre organizzazioni: Euro 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 39.890,00

Il Comitato Italiano Paralimpico, per il 2016, ha comunicato con lettera prot. n. 592 del 30/10/2015, uno stanziamento di Euro 39.890 a favore della FIDS e destinato c.s.:

- Risorse Umane Euro 19.890,00;
- Attività Sportiva Euro 10.000,00;
- Alto Livello Euro 10.000,00;

2 DALL'ORGANIZZAZIONE TERRITORIALE: Euro 2.064.820

I Comitati Regionali della FIDS hanno autonomia tecnico-amministrativa e pertanto la loro previsione per l'esercizio 2016 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 euro 2.064.820 e sono composti da:

Contributi da Enti locali	35.850
Quote degli Associati	1.362.110
Ricavi da manifestazioni	638.950
Altri Ricavi	27.910

Il valore della produzione delle strutture territoriali prevede un decremento di circa il 6% rispetto all'esercizio 2015. 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 2016, ammontano ad Euro 2.180.520, di cui Euro 115.700 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 € 115.700, mentre la federazione ha destinato altri Euro 49.300 che, seppur finalizzata all'attività territoriale, sarà assegnata, nel corso del 2016, sulla base di progetti finalizzati deliberati dal Consiglio Federale.

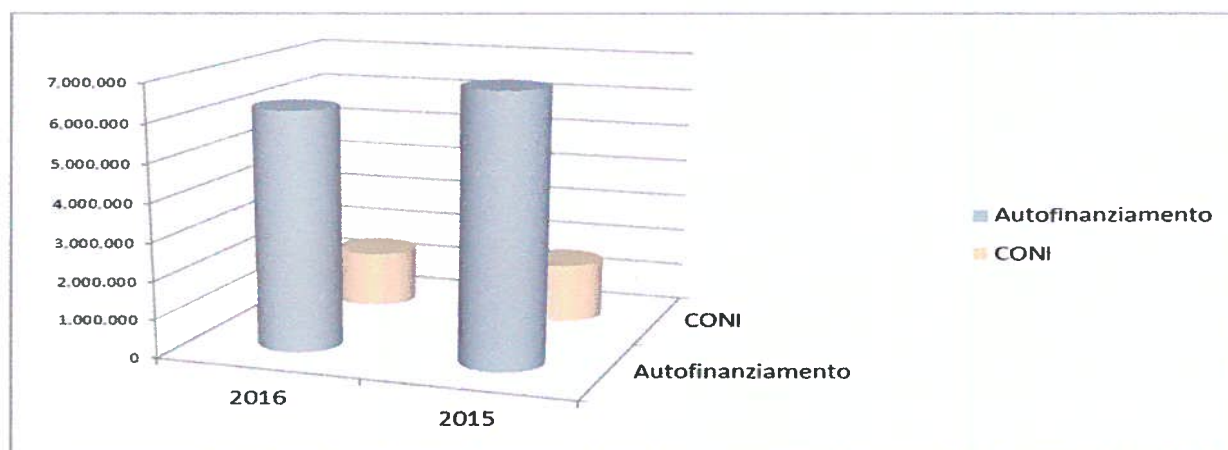
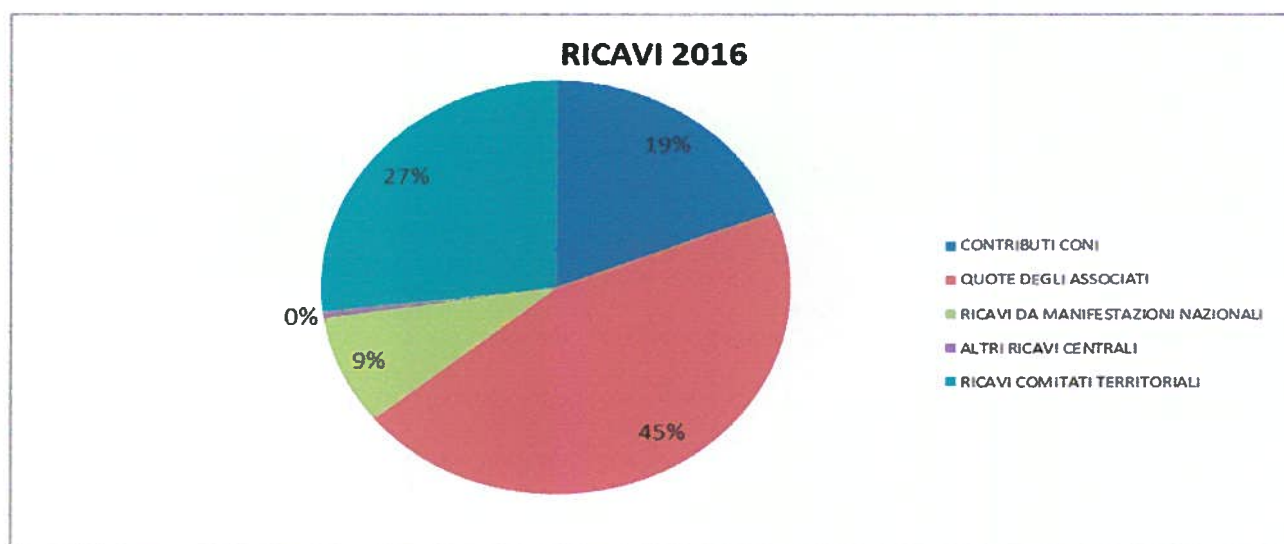
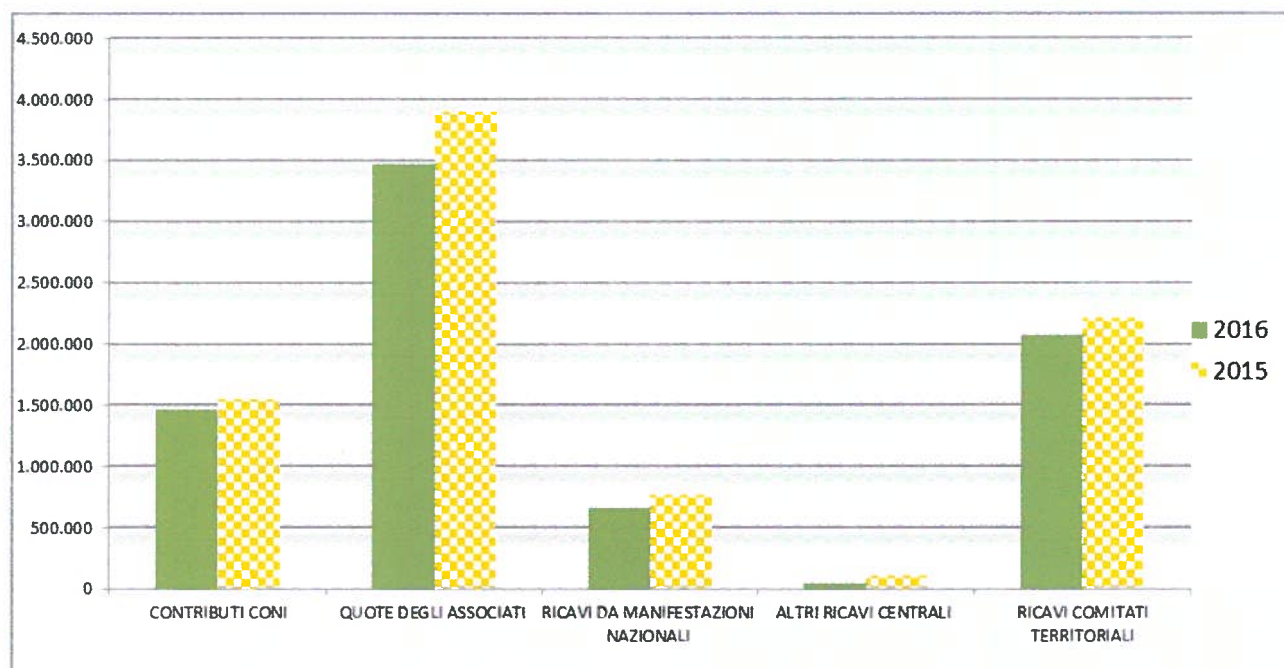
Si informa altresì che, la FIDS già dal 2013, come espressamente richiesto dal CONI, ha dotato i Comitati Regionali di un programma informatico amministrativo, che oltre a consentire un continuo monitoraggio della loro contabilità, consente l'immissione analitica delle loro movimentazioni contabili. 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 2016 E' PARI AD EURO 7.700.290
VARIAZIONE RISPETTO AL 2015

DESCRIZIONE	SALDO €		DIFFERENZA	
	SALDO AL 2016	SALDO AL 2015	€	%
CONTRIBUTI CONI	1.465.580	1.548.761	-83.181	-5%
CONTRIBUTI ENTI STATALI				
QUOTE DEGLI ASSOCIATI	3.470.000	3.896.600	-426.600	-11%
RICAVI DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI	0	50.000	-50.000	-100%
RICAVI DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI	660.000	768.000	-108.000	-14%
PUBBLICITA' E SPONSORIZZ.	0	0		
ALTRI RICAVI DELLA GESTIONE ORDINARIA	0	13.500	-13.500	-100%
CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO	39.890	39.914	-24	0%
RICAVI COMITATI TERRITORIALI	2.064.820	2.205.901	-141.081	-6%
TOTALE	7.700.290	8.522.676	-822.336	-10%

AUTOFINANZIAMENTO E CONTRIBUTO CONI

Descrizione	2016	2015
Totale autofinanziamento	6.234.710	6.973.915
CONI	1.465.580	1.548.761



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 3.725.000

1.01.01 - Costi PO/AL : EURO 805.000

- **"Partecipazione a Manifestazioni Sportive Nazionali e Internazionali"**: lo stanziamento di Euro 400.000 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, soggiorno e materiale sportivo* Euro 142.000
- *Indennità, diarie e rimborsi forfettari* Euro 51.000
- *Altre spese* Euro 15.000

Lo stanziamento previsto per l'anno 2016 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* Euro 162.000
- *Contributi ad Associazioni e Terzi* Euro 30.000

La Federazione anche nel 2016, 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 Euro 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. Sulla scia del successo degli anni precedenti, si intendono pianificare nuove sessioni dei raduni del "Club Azzurro" 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. Nel corso del 2016 si intende riorganizzare un Raduno unico di metà luglio, al termine dei Campionati italiani di Categoria, presso Rimini Fiera, in cui saranno coinvolti gli atleti di tutte le discipline del Club Azzurro. Saranno a carico della Federazione le spese vitto/alloggio di atleti e accompagnatori, viaggio/vitto e alloggio per i relatori ed operatori nonché l'affitto sala e strumentazioni.

Si prevede inoltre l'opportunità di organizzare dei piccoli mini raduni, dal mese di febbraio fino al Collegiale di metà luglio, specifici per categorie, classi e discipline di Danza Sportiva.

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 stabilio-metrico, metabolico e neuro-muscolare.

Il decremento di Euro 25.000 riguarda il materiale sportivo consegnato nell'anno 2015 al Club Azzurro e agli atleti di interesse nazionale.

"Funzionamento Commissioni Tecniche": l'importo previsto per l'anno 2016, pari a Euro 60.000, con un incremento del 100%, riguarda le trasferte dei componenti delle numerose commissioni Tecniche di Alto Livello, nominate dal Consiglio Federale, ai quali vengono riconosciute le spese di viaggio, vitto e alloggio.

L'aumento della previsione di spesa rispetto al 2015 è legato al maggior impegno che la Federazione richiederà nel 2016 alle commissioni delle varie discipline sportive nella formulazione di programmi e proposte che, in accordo con la Scuola Federale e il Settore Tecnico, dovranno essere sottoposte all'approvazione del Consiglio Federale.

- **"Compensi per prestazioni contrattuali"**: la previsione di spesa in tale voce, pari a Euro 65.000, 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 115.000

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 Euro 115.000 è finalizzato principalmente al funzionamento commissioni e alle prestazioni tecniche.

La somma stanziata per il programma in esame risulta incrementata di euro 15.000 rispetto all'esercizio in corso e risulta così ripartita:

- **Funzionamento Commissione Tecniche: Euro 35.000**
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.
- **Compensi per prestazioni contrattuali: euro 80.000**
la previsione di spesa in tale voce si riferisce al compenso del Coordinatore e dei tre Componenti la Commissione Settore Arbitrale, CEB 003 (65.000) mentre sul CEB 001 vengono imputate le spese di trasferta (15.000).

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 50.000

Lo stanziamento riguarda l'organizzazione delle manifestazioni sportive internazionali previste nel 2016 e il cui svolgimento risulterà a carico della Sede Centrale.

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

- **Spese di trasferta e soggiorno:** **Euro 20.000**
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;
- **Quote di iscrizione e partecipazione:** **euro 5.000**
Da versare alle Federazioni Internazionali sulla base di regolamenti ;
- **Indennità, compensi, gettoni (...)** **Euro 10.000**
per le indennità previste per gli ufficiali di gara internazionali impegnati;
- **Altre spese** **Euro 15.000**

La differenza in meno rispetto al 2015 di euro 250.000 riguarda l'organizzazione del Campionato del Mondo Hip Hop svoltosi a Rimini nel mese di ottobre 2015.

1.01.02.02 Organizzazione manifestazioni sportive nazionali: Euro 2.000.000

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

Nel 2016 la Federazione organizzerà i Campionati Italiani Assoluti e i Campionati Italiani di categoria (Rimini).

Rispetto al 2015 è stato previsto un decremento dei costi pari a Euro 150.000.

Anche in questo caso, l'organizzazione del Campionato del Mondo Hip Hop ha fatto registrare maggiori costi di allestimento.

Campionati italiani di Categoria – Rimini 6/12 luglio 2015 - Euro 1.300.000

Anche nel 2016 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 Euro 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 Euro 580.000,00 oltre iva. (Ceb.065-602)

Gli altri costi rilevanti riguardano:

- spese per lo staff giudicante (ceb.013) - Euro 250.000;
- 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) | Euro 300.000; |
| - materiale di premiazione, hostess e varie necessarie per l'organizzazione (Ceb.002-011-014-016-018-033) | Euro 120.000 |
| - Spese di trasferta e soggiorno (ceb.001) | Euro 50.000 |

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 21 al 24 gennaio 2016 e Danze Standard e Latine e Classe Master dal 27 gennaio al 31 gennaio 2016. Euro 650.000.

Le location individuate per lo svolgimento del Campionato Assoluto sono il Play Hall di Riccione per le danze nazionali, artistiche, caraibiche, folk, fruste, argentine e jazz dal 21 al 24 gennaio e la convention Bureau della Riviera di Rimini per le danze standard, latine, 10 dance, show dance standard & latin dal 27 al 31 gennaio 2016.

A differenza del 2015, i Campionati Assoluti 2016, si svolgeranno su due diverse location per l'indisponibilità della convention Bureau di Rimini di ospitare anche l'evento del 21-24 gennaio. Questo comporta un maggior costo a carico della Federazione che dovrà allestire due diverse sedi.

I costi riguardano oltre al contratto in essere con la Convention Bureau della Riviera di Rimini e con il Play Hall di Riccione (CEB.065 EURO 95.500):

- | | |
|--|---------------|
| - spese per lo staff giudicante (ceb.013) - | Euro 80.000; |
| - 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) | Euro 310.000; |
| - materiale di premiazione, hostess e varie necessarie per l'organizzazione (Ceb.002-011-014-016-018-024) | Euro 94.500 |
| - Spese di trasferta e soggiorno (ceb.001) | Euro 70.000 |

Importante precisare che i costi sostenuti per l'organizzazione degli eventi di cui sopra, risultano finanziati per euro 600.000 da proventi da sponsorizzazioni e biglietteria e per Euro 540.000 dalle tasse iscrizioni corrisposte dai partecipanti. La restante parte di 860 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 230.000

In questo programma di spesa sono previsti, per l'anno 2016, i costi relativi a:

- **Spese di trasferta e soggiorno: Euro 10.000**
per la partecipazione a eventi prestigiosi della Danza Sportiva quali Campionati del Mondo e Campionati Europei (WDSF, IDO, WRRRC), nonché ad altri eventi internazionali;
- **Quote di adesione agli organismi internaz.: Euro 5.000**
per le quote di adesione della FIDS a WDSF, IDO, WRRRC;

- **Spese componenti organismi internazionali: Euro 5.000**
Per la partecipazione alle riunioni dei dirigenti federali agli organismi internazionali;
- **Organizz. e partecip. convegni, seminari: Euro 50.000**
per organizzazione e partecipazione a convegni, seminari, congressi, fiere e conferenze stampa
- **Spese per licenze: Euro 160.000**
per le quote che devono essere versate dagli atleti alla Federazione Internazionale per la partecipazione alle competizioni di carattere internazionale.

Per quanto riguarda "organizzazione convegni", l'importo di euro 50.000,00 è riferito all'organizzazione a Roma, nel mese di giugno 2016 presso il Marriott Park Hotel, degli AGM WDSF, WDSF PD e EDSF 2016.

1.01.02.04 Formazione, ricerca e documentazione: Euro 300.000

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

Le spese riguardano le spese di viaggio vitto e alloggio per i relatori ai corsi nonché l'affitto di sale e materiale didattico.

L'organizzazione ed il coordinamento del corso per Giudici di Gara è affidato ad un Direttore Unico al quale è riconosciuto un compenso sportivo.

Il compenso del Direttore Unico dei Corsi rientra nelle collaborazioni tecnico-sportive aventi natura puramente dilettantistica e comunque **essenziali per il proseguimento degli obiettivi istituzionali della Federazione, in quanto necessari alla formazione e abilitazione dei Giudici di Gara.**

Sono anche previste le spese per la formazione on-line dei tecnici federali quali la manutenzione e l'aggiornamento del sito nonché la percentuale del 20% prevista (6.000 su un incasso di euro 30.000) per il contratto di consulenza tra la FIDS e l'Università degli Studi di Roma "Tor Vergata" con il quale è stato affidato al Corso di Laurea in Scienze Motorie (Facoltà di Medicina e Chirurgia) dell'Università l'incarico di realizzare un corso di formazione in "Conoscenze relative agli aspetti generali della danza sportiva".

Inoltre Euro 100.000,00 vengono finalizzati principalmente all'attività del ***Centro Studi e Ricerca Federale, della Commissione Medica e della Scuola Federale di Danza Sportiva.***

Scuola Federale di Danza sportiva: Euro 65.000

L'importo è finalizzato al funzionamento della Scuola (stampati, diplomi, attestati, fotocopie, ecc.) e per la direzione Nazionale composta da un Direttore Nazionale, un Vice direttore Nazionale e un Segretario Nazionale.

I compensi dei componenti della Scuola rientrano nelle collaborazioni tecnico-sportive aventi natura puramente dilettantistica e comunque **essenziali per il proseguimento degli obiettivi istituzionali della Federazione, in quanto necessari alla formazione e abilitazione dei Tecnici federali.**

Centro Studi e ricerca Federale: Euro 25.000

Il Centro Studi e ricerche Federali rappresentato dal Prof. Antonio Lombardo e dal Prof. Stefano D'Ottavio, rispettivamente Coordinatore e Responsabile Scientifico in accordo con l'Università

“Roma Tre” che mette a disposizione il personale ricercatore docente e il laboratorio comprese le apparecchiature mobili che caratterizzano la valutazione funzionale specifica del Corso di Laurea in Scienze Motorie, propone di sviluppare e definire modelli teorici e pratici e nuove strategie di allenamento, valutazione della performance nelle varie espressioni di danza nonché l’ampliamento e l’aggiornamento dell’Area Documentale già presente nel Sito federale, contenente una raccolta bibliografica di articoli, documenti e tesi inerenti alla Danza Sportiva, facilmente fruibili, al fine di fornire importanti spunti ed elementi di conoscenza utili a far crescere culturalmente la Federazione e i suoi iscritti.

I componenti dei CSRF, sulla base dei contenuti sviluppati per il corso di formazione a distanza per tecnici federali (FAD), prevedono la realizzazione di un volumetto di carattere divulgativo su vari campi tematici della Danza Sportiva (Storia della Danza, metodologia dell’Allenamento, Metodologia dell’Insegnamento, Osservazione e valutazione del movimento umano, Match Analysis, Aspetti biomeccanici, ergonomici e posturali, sviluppo competenze psicologiche, aspetti nutrizionali).

Gli oneri di spesa riguardano i compensi del Coordinatore e del Responsabile Scientifico nonché le spese per la programmazione di n. 4 riunioni collegiali.

Commissione Medica Federale: Euro 10.000

La Commissione Medica Federale, rappresentata dal Prof. Carlo Tranquilli, in qualità di Presidente, propone di sviluppare e incrementare nell’anno 2016:

- Monitoraggio della tutela sanitaria Atleti in e fuori competizione mediante controllo idoneità agonistica;
- Predisposizione di iniziative a tutela e verifica dello stato di salute dei tesserati nell’ambito dei raduni del “Club Azzurro”, nell’ambito della lotta al Doping mediante la programmazione di Seminari e divulgazione di informativa specifica;
- Programmazione di attività di supporto su precise esigenze sanitarie federali in tema di obbligatorietà e tutela sanitaria di natura agonistica e non degli Atleti;
- Continuità assistenziale e di consulenza su tematiche cliniche e problematiche inerenti il doping attraverso contatti diretti con i tesserati;
- Coordinamento dell’attività dei Medici Federali addetti alle Squadre Nazionali per ciò che concerne l’assistenza sanitaria e la valutazione degli atleti del “Club Azzurro”;
- Predisposizione ed aggiornamento della scheda sanitaria personale (passaporto sanitario), per gli atleti facenti parte del “Club Azzurro” e per gli atleti Paralimpici di interesse nazionale;
- Organizzazione e disposizione dell’assistenza sanitaria alle Squadre Nazionali durante la preparazione, in occasione di ritiri e raduni organizzati dalla Federazione ed in occasione di competizioni internazionali, individuando medici e personale parasanitario in base al calendario gare WDSF, IDO e WRRG;
- Continuità collaborativa con la Commissione Tecnica Paralimpica della Federazione per la classificazione degli atleti paralimpici, con supporto divulgativo per i Campionati Italiani di Rimini 2016 in previsione di un nuovo raduno del Club Azzurro Paralimpico.

Gli oneri di spesa previsti riguardano il compenso del presidente della Commissione Medica nonché la spesa per la programmazione di n. 4 riunioni collegiali.

1.01.02.05 Promozione sportiva: Euro 30.000

La Promozione Sportiva evidenzia uno stanziamento complessivo di 30.000 euro così ripartito:

- per Euro 10.000 spese di trasferta e soggiorno

- per Euro 10.000 acquisto materiale sportivo
- per Euro 10.000 Prom. comm. e marketing

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 120.000

Lo stanziamento di Euro 120.000 negli *altri costi per l'attività sportiva* si riferisce per euro 10.000 ai costi relativi all'affiliazione e tesseramento (modulistica, tessere, attestati, ecc.) e Euro 95.000 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 sulla base di n. 115.000 tesserati.

Inoltre lo stanziamento di euro 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

Il Comitato Italiano Pparalimpico con lettera protocollo n. 592 del 30 ottobre 2015 ha comunicato che la Giunta Nazionale del CIP, nella riunione del 29 ottobre u.s., ha approvato i contributi ordinari per l'esercizio 2016 al fine di consentire la predisposizione del Bilancio Preventivo.

Il Contributo assegnato per il 2016 è il seguente:

- Risorse Umane Euro 19.890;
- Attività sportiva Euro 10.000;
- Attività Alto Livello Euro 10.000.

La programmazione tecnico-sportiva per il 2016 rappresenta la continuità di quanto è stato realizzato nel 2015.

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

Le attività che la Federazione intende realizzare nel 2016 sono:

Euro 25.000,00 - ATTIVITA' NAZIONALE ED INTERNAZIONALE

- Partecipazione della Squadra Naz.le ad almeno 3 competizioni inserite nel calendario IPC WDS
 - 1) International WDS Mainhatten Germany 28-29 maggio 2016
 - 2) IPC WDS World Cup –San Pietroburgo 10-11 Settembre 2016
 - 3) Campionato Europeo non ancora calendarizzato
- Eventuale raduno tecnico degli A.I.N. Wheelchair

Euro 5.000,00 – ORGANIZZAZIONE EVENTI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI

- Campionato Italiano di Categoria, per gli atleti appartenenti a tutte le tipologie di disabilità e classificazione.
- Istituzione commissione di classificazione per la partecipazione dei nuovi atleti wheelchair al C.I.

Euro 10.000,00 - ATTIVITA' DI FORMAZIONE

- Organizzazione di Stages e Seminari, sia sul piano nazionale che a livello territoriale, per lo sviluppo e promozione della disciplina paralimpica
- Partecipazione a corsi di formazione IPC per la figura di classificatore Wheelchair
- Riunioni della Commissione Tecnica Paralimpica per continuare a lavorare sulle proposte formative e regolamentari che rafforzano il settore costituendo le basi per un importante sviluppo anche per i settori MIV e DIR non ancora riconosciuti a livello internazionale.

E' da tenere presente che la differenza in meno rispetto alla previsione definitiva 2015 di Euro 200.000 riguarda l'organizzazione del Campionato del Mondo IPC svoltosi a Roma nel mese di novembre 2015.

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 1.710.470

I costi di funzionamento, rispetto alla previsione definitiva 2015, evidenziano un decremento di Euro 63.660.

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 Euro 920.000, dai costi del personale e collaborazioni di cui Euro 826.840 finanziato dal CONI per il personale dipendente e Euro 19.840 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 961.000

La quantificazione del costo del personale, pari a complessivi € 920.000, è stata effettuata sulla base dell'organico al 31/12/2015.

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 portando a 17 il numero delle unità.

La consistenza organica complessiva del personale federale alla data di predisposizione del Bilancio di Previsione risulta di 19 unità, in forza presso la Sede Centrale della Federazione, presso gli uffici della Curva Sud dello Stadio Olimpico di Roma, di cui una persona finalizzata in parte dal CIP e n. 1 unità legge 68/99.

Alla data del 31 dicembre gennaio 2015 la dipendente Laura Liberti, ha richiesto la risoluzione consensuale del rapporto di lavoro a seguito di adesione al piano di pensionamento anticipato a norma dell'art. 80 del CCNL del personale non dirigente CONI Servizi S.p.A..

Pertanto il personale alla data del 1 gennaio 2016 in servizio risulta:

n. dipendenti	Posizione Economica
8	B1
2	B3
2	B4
1	C1
3	C2
2	C4
1	Q/S Segretario Generale

2.01.02 Organi e commissioni federali: Euro 250.000

La previsione si discosta in meno, dall'esercizio 2015, di Euro 26.000,00 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 consultazioni 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.

2.01.03 Costi per la Comunicazione Euro 35.000

Nel 2016 rispetto al 2015 è stato stanziato un costo in più di € 5.000 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:

- | | |
|---|--------------|
| - Spese di trasferta e soggiorno | Euro 1.500; |
| - Promozione ,comunicazione e marketing | Euro 25.000; |
| - Comunicati ,opuscoli, annuari e servizi fotografici | Euro 8.500; |

2.01.04 Costi generali: Euro 414.470

La previsione 2016 evidenzia una diminuzione, rispetto alla previsione definitiva 2015 di Euro 33.030 . 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: Euro 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 Euro 121.500**
La previsione dei due CEB rimane invariata rispetto all'esercizio in corso e si riferisce ai costi di assistenza legale, amministrativa e fiscale.
Tali prestazioni professionali non rientrano nei profili e nelle mansioni del personale in servizio presso la Federazione cosicché è necessario far ricorso a professionisti esterni iscritti ad appositi "Albo Professionale".
- **Spese per liti, arbitrati e risarcimenti Euro 45.470 – La somma stanziata riguarda le spese legali per i contenziosi in corso di definizione.**
- **Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi e sito internet – CEB 098 - Sito internet - CEB 102 - Euro 86.000**
La previsione dei due CEB 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 e manutenzione software federali.
- **Acquisto materiale di consumo Euro 20.000 – manutenzione ordinaria Euro 5.000 – materiale didattico Euro 5.000 - Trasporto e facchinaggio Euro 9.000 – Premi di assicurazione Euro 10.500**
I costi riguardano il regolare funzionamento degli uffici federali e rimangono invariati rispetto all'esercizio 2015.
- **Spese postali e telefoniche e commissioni bancarie: Euro 70.000**
Il costo, che riguarda le spese postali e telefoniche 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. I costi relativi all'attività sportiva dei nostri Comitati Regionali, complessivamente risulta decrementata di circa 130 mila euro.

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 2016.

Imposte sul reddito

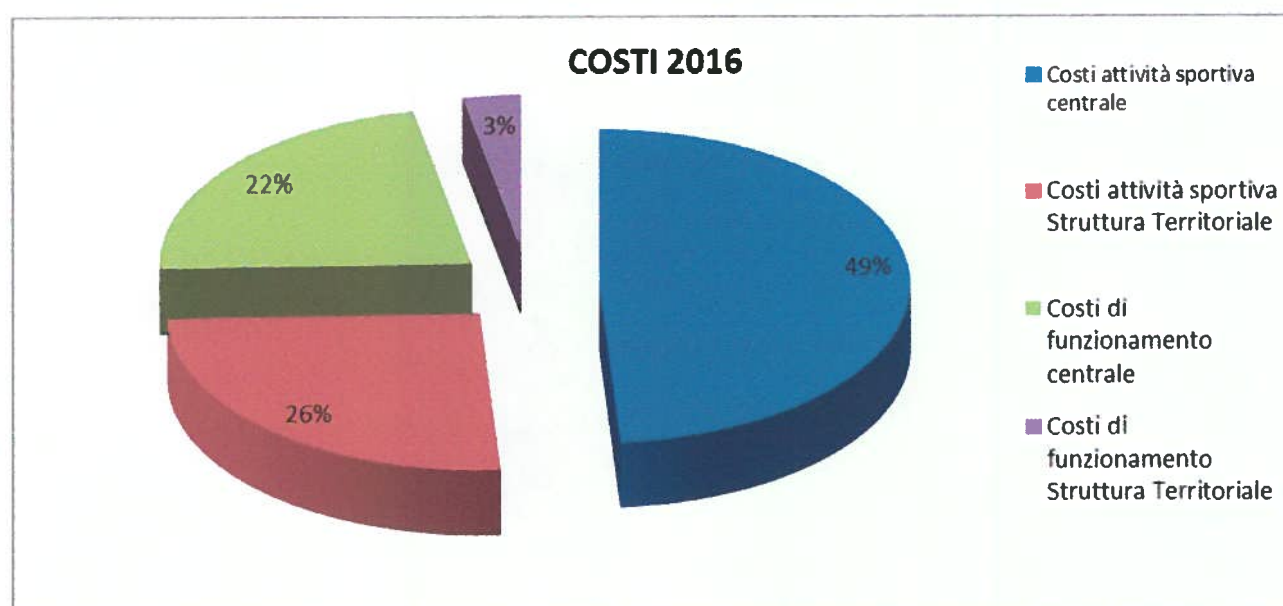
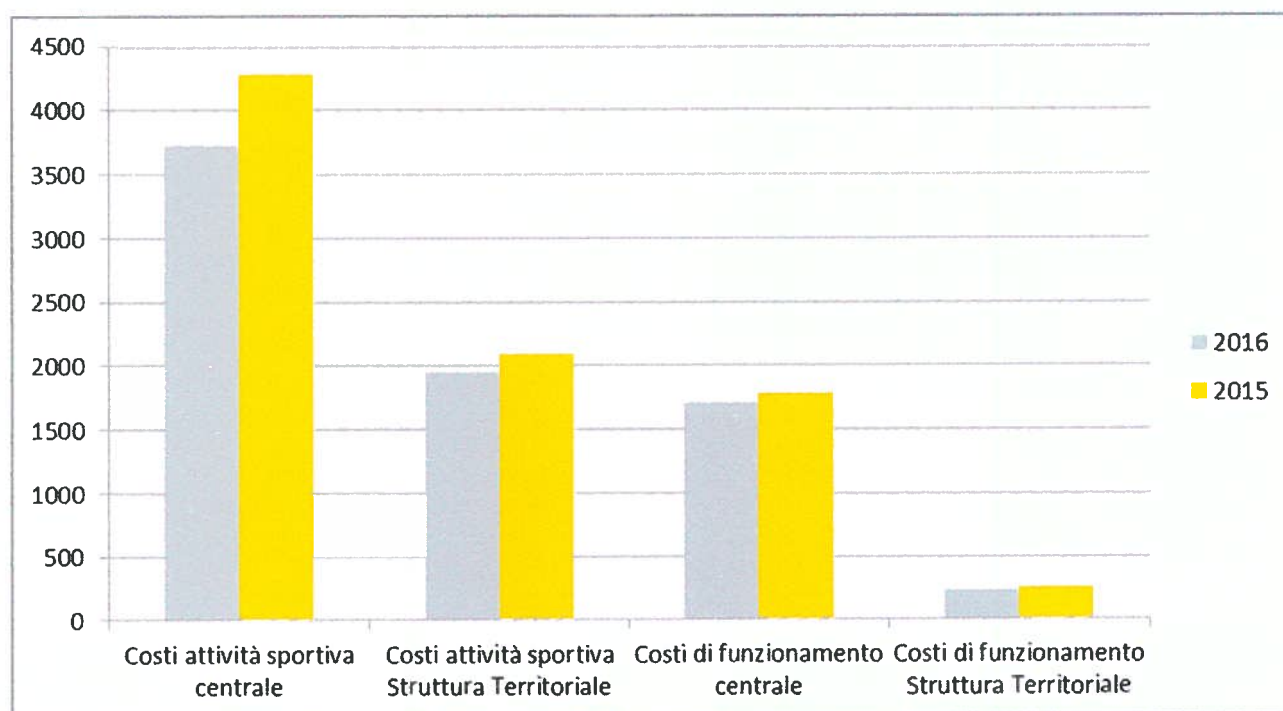
Le imposte per Euro 35.000, riguardano l'IRAP calcolato sul costo del personale. Si precisa che eventuali minori costi relativi alle ultime disposizioni riguardanti la non imponibilità degli oneri del personale dipendente, saranno oggetto di verifica rispetto alla sua applicazione sugli Enti non commerciali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

Analisi di confronto

Dal confronto dei costi della produzione relativi all'anno 2015 e quelli previsti per il 2016 emerge quanto segue:

COSTI A CONFRONTO

DESCRIZIONE	SALDO €/000		DIFFERENZA	
	SALDO AL 2016	SALDO AL 2015	€/000	%
Costi attività sportiva				
Preparazione Olimpica/Alto livello	805.000	780.000	+25.000	3%
Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	50.000	300.000	-250.000	-83%
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	2.000.000	2.150.000	-150.000	-7%
Partecipazione ad organismi internazionali	230.000	190.000	+40.000	21%
Formazione ricerca e documentazione	300.000	290.000	+10.000	3%
Promozione Sportiva	30.000	37.000	-7.000	-19%
Contributi per l'attività sportiva	0	0	0	
Altri costi attività sportiva	120.000	125.000	-5.000	-4%
Ammortamenti Attività sportiva	150.000	170.000	15.000	-12%
Costi Preparazione Paralimpica	40.000	240.000	-200.000	-90%
Acc.to per rischi e oneri dell'Attività Sportiva	0	0	0	
Costi attività sportiva Struttura Territoriale	1.949.040	2.093.009	-143.969	-7%
Tot costi attività sportiva	5.674.040	6.375.009	-700.969	-11%
Costi Funzionamento				
Costi di funzionamento sede	1.710.470	1.774.130	-63.660	-4%
Costi di funzionamento Struttura Territoriale	228.770	247.161	-18.391	-7%
Tot. costi Funzionamento	1.939.240	2.021.291	-82.051	-4%
Totale costi della produzione	7.613.280	8.396.300	-783.020	-9%



Spese in conto capitale (investimenti): Euro 50.000,00

Si prevedono investimenti per complessivi Euro 45.500,00 per la sede centrale e Euro 4.500,00 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 31/12/2015, delle riscossioni e pagamenti presunti nel corso del 2016, 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 2016 di Euro 53.800, 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