



RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2018

Il Preventivo Economico 2018 è redatto in conformità allo schema privatistico così come previsto da comunicazione CONI del 18 novembre 2004 con lettera avente Prot. n.ro 00100.

Il Segretario Generale del Coni, tramite lettera Prot. n. CS01121710145908PU del 28 novembre 2017, ha reso noto l'ammontare delle contribuzioni per l'anno 2018, precisando che la Giunta Nazionale ha deciso di fissare il termine per la predisposizione del Bilancio di Previsione delle Federazioni Sportive Nazionali, nella giornata del 31 gennaio 2018.

La contribuzione per l'anno 2018 risulta migliorativa nella sostanza rispetto alla misura del 2016 relativamente al contributo per il Personale Federale. Tale modifica è riassunta nel seguente prospetto di sintesi.

ENTRATE - CONTRIBUTI CONI	2016	2017
Contributo CONI funzionamento ed attività sportiva	244.822,00	244.822,00
Contributo A.L.	979.289,00	979.289,00
Contributi personale già con contratto federale	595.071,00	600.907,00
Contributi costo del lavoro personale ex Coni Servizi		
totali	1.819.182,00	1.825.018,00

Si evidenzia una sostanziale identità della contribuzione CONI in riferimento agli anni presi in comparazione ad eccezione della parte relativa alla contribuzione vincolata agli stipendi del Personale.

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

Il modello di assegnazione delle risorse dal CONI alle FSN, dispone un vincolo particolarmente restrittivo per quanto concerne le finalità di spesa collegate ai contributi; tale vincolo dovrà essere tenuto presente per tutte le iniziative 2018.

In allegato alla Presente (allegato 1), si riporta il modello di allocazione delle risorse.

Inoltre, in ordine alle modalità di distribuzione dei contributi del CONI e delle Risorse proprie della FIM sui vari centri di costo e sugli specifici conti ed obiettivi funzione, rimandiamo come di prassi,



agli altri modelli allegati al Bilancio di Previsione, che costituiscono parte integrante della presente Relazione e che rappresentano analiticamente i dati di Preventivo Economico 2018.

Essi sono raffrontati con i dati di Conto Economico 2017 aggiornati all'ultima nota di variazioni approvata, così come previsto dalle direttive del C.O.N.I. in tema di redazione del bilancio preventivo.

Qui di seguito, sarà dato conto in forma descrittiva, dei dati contenuti nelle varie componenti del Conto Economico:

- Valori della Produzione;
- Costi della produzione;
- Proventi ed Oneri Finanziari;
- Proventi ed oneri straordinari.

i cui valori andranno a determinare il risultato presunto dell'esercizio 2018.

La scelta operata dalla Federazione è stata quella di presentare, anche per il presente esercizio, un Preventivo economico in pareggio, ferma restando la necessità di rispettare questo risultato anche nel corso di tutto il periodo amministrativo, dal momento che, anche quest'anno la FIM non può sopportare l'onere del ripianamento di eventuali perdite se non tramite l'utilizzo del proprio Fondo di Dotazione che, stante le sue attuali dimensioni, non è più utilizzabile per questo scopo.

VALORI DELLA PRODUZIONE

Come da disposizioni del CONI, le disponibilità iniziali riferite ai trasferimenti alla FIM, sono pari a euro 1.825.018.

Al momento non sono previste sponsorizzazioni.

Sono state previste entrate per affiliazione, tesseramento, rilascio brevetti, multe e tasse gara, concessione di licenze, recuperi e rimborsi, per un totale di euro 115.144, dopo aver tenuto conto degli incassi della medesima natura registrati per l'anno 2017.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Come già anticipato, per agevolare le modalità di allocazione delle risorse nei vari centri di costo e nelle varie voci di Conto Economico, in allegato alla presente relazione, si fa opportuno rimando allo schema di Bilancio Preventivo (allegato n. 1), che consta di due sezioni:



- la prima mette in evidenza il quantitativo di risorse allocato nel singolo conto, vale a dire la ripartizione di tutte le cifre all'interno del Piano dei Conti;
- la seconda, importante soprattutto per le uscite, evidenzia, colonna per colonna, quanto del quantitativo allocato sul singolo costo, viene alimentato dalla singola tipologia di contributo in entrata

SPESE PER ATTIVITA' SPORTIVA : ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE.

Queste spese risentono in modo sostanziale e proporzionale, delle rimodulazioni operate dall'Ente erogatore.

Ogni attività federale è rivolta al reclutamento, alla selezione e alla valorizzazione degli atleti, i quali sono messi in condizione di praticare lo sport motonautico nella massima sicurezza possibile. Le risorse economiche allocate per i diversi settori sportivi, suddivisi nelle varie specialità, sono i seguenti:

• CIRCUITO	euro	74.000
• MOTO D'ACQUA/HYDROFLY	euro	122.000
• ENDURANCE / OFFSHORE	euro	122.500
• MOTORHOME ALLESTIMENTI CAMPI GARA	euro	68.000
• COMMISSIONE DISABILI	euro	4.000
• MOTONAUTICA RADIOCOMANDATA	euro	6.000
• COMMISSIONE MEDICA E ANTIDOPING	euro	3.300
• UFFICIALI DI GARA	euro	111.000

Oltre ai costi allocati per centro di costo, esistono una serie di costi che trasversalmente sono riferiti ad una pluralità di settori. I più evidenti sono:

- Spese assicurative per imbarcazioni e infortunio piloti: 200.000 euro;
- manutenzione di mezzi e imbarcazioni: euro 43.000;
- locazione magazzino Caorso: euro 14.000,
- materiale di consumo per manifestazioni: euro 8.000,
- realizzazione immagini TV, montaggio e messa in onda: euro 94.500.



ATTIVITA' NAZIONALE E INTERNAZIONALE P.O /A.L.

L'attuale assegnazione del CONI, pari ad euro 979.289, è sufficiente a coprire le spese minime indispensabili a sostenere gli atleti che, per svolgere la loro attività, considerati gli alti costi dei trasferimenti dei mezzi, nonché del loro mantenimento, necessitano di assistenza logistica e di servizi da parte della federazione e dei Comitati Organizzatori.

La realizzazione di successi negli eventi sportivi mondiali ed europei, basilari per la sopravvivenza della Federazione, fondamentale traino per la nascita di nuove generazioni di piloti, necessariamente deve essere supportata dal massimo della disponibilità a bilancio.

Anche l'anno 2018 avrà come centrale il sostenimento ed il rilancio dell'attività giovanile e diportistica, indispensabile e generare quel ricambio di piloti per garantire la continuità di questo sport.

L'anno 2018 vedrà la riaffermazione sempre più forte del Campionato Italiano GT15 e il tentativo di ulteriore rilancio del campionato Italiano della categoria Osy 400, entrambi resi possibili dalla presenza di imbarcazioni di proprietà federale che, messe a disposizione dei neofiti della motonautica, sempre più numerosi, hanno creato una solida base di giovani piloti potenzialmente in grado di proseguire in via autonoma alla carriera di pilota. Relativamente alla categoria Osy 400 in particolare, la FIM è in fase di concertazione con altri attori di primaria importanza (Comune di Milano, Sisal) di un ambizioso progetto legato allo sfruttamento del bacino dell'Idroscalo per inserire nel calendario scommesse una serie di manifestazioni mirate.

Il Consiglio Federale attuale si dovrà pronunciare sulla fattibilità della realizzazione di nuove Scuole Motonautiche e Centri Federali, sulla base del progetto già avviato dal precedente Consiglio Federale, individuando le specifiche fonti di finanziamento tra i settori sportivi motonautici.

La FIM è già in avanzatissimo stadio di definizione della Convenzione con l'Aeronautica Militare per la realizzazione della Scuola Motonautica Idroscalo, che, per motivi logistici e di accesso ai servizi utili allo svolgimento della nostra attività, è, a detta di tutti, un polo di attrazione straordinario per i giovani che vogliono approcciare alle discipline motonautiche.

Il progetto delle Scuole e dei Centri motonautici è, ricordiamo, quello di dotare le Scuole Federali di tutti quei requisiti di legge in tema di autorizzazioni pubbliche e in tema di rispetto delle norme di sicurezza, al fine di consentire ai giovani praticanti, l'esercizio dell'attività sportiva nelle migliori sue condizioni di fruizione.



In questo senso di fondamentale importanza dovrà essere l'accesso all'Istituto del Credito Sportivo, avente lo scopo di reperire le risorse per l'avviamento concreto di Centri e Scuole motonautiche, dotate di attrezzatura ed imbarcazioni specifiche a seconda dell'area geografica dove la singola disciplina motonautica è più o meno radicata.

L'Istituto del Credito Sportivo ha a disposizione Capitali freschi vincolati alle Federazioni Sportive. Il Progetto Superboat, approvato nel corso del 2017, necessita per la sua realizzazione di un apporto economico di circa 350.000 euro. L'Istituto del Credito Sportivo è disposto a finanziarlo a condizioni di costo pari a zero. Le vicende connesse all'avvicendamento nella direzione dell'Istituto stanno leggermente allungando i tempi di un accordo già verbalmente perfezionato

Il 2017 è stato un anno di grandi investimenti in beni durevoli destinati all'attività sportiva. Sono stati spesi in totale 121.156 euro per la realizzazione del prototipo dell'imbarcazione Superboat, per l'acquisto di 8 battelli pneumatici per l'attività giovanile, per il riscatto di due ulteriori imbarcazioni GT15, per l'acquisto di un motore Mercury per il completamento della realizzazione del primo modello di F4, e molto altro ancora.

Tutte queste attività, oltre a quelle già collaudate, costituiscono l'energia vitale della Federazione Italiana Motonautica.

La loro completa realizzazione si raggiunge solamente tramite lo stanziamento in bilancio di voci di spesa quali: i contributi di partecipazione alle manifestazioni, i rimborsi spese e diarie, i compensi per l'attività dei tecnici e dei medici sui campi di gara, i trasporti cumulativi delle imbarcazioni, le coperture assicurative per la responsabilità civile generate da incidenti sui campi di gara con conseguenti danni ai piloti ed ai mezzi, i premi di classifica, i controlli antidoping, il carburante per il funzionamento delle imbarcazioni.

In totale, l'attività di Preparazione Olimpica e di Alto Livello può contare su un budget 2018 pari euro 823.300.

1b) ATTIVITA' SPORTIVA

ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI.

La spesa relativa all'organizzazione di manifestazioni sportive internazionali è rappresentata dalla quota d'iscrizione e tasse per euro 1.000 relativamente alla disciplina della Motonautica Radiocomandata.



CORSI DI FORMAZIONE PER ALTRI SOGGETTI.

Nell'anno 2018 la FIM organizzerà un altro corso per Istruttori regionali allo scopo di coprire il più possibile l'intero territorio nazionale di persone preparate che possano portare all'interno delle singole Società ed Associazioni la propria esperienza motonautica ed incentivare il movimento di base.

Si terranno inoltre gli esami abilitativi per gli aspiranti Istruttori Federali che hanno partecipato ai corsi tenuti nel 2017, oltre agli esami per gli Ufficiali di gara di primo livello che hanno partecipato ai corsi organizzati sempre nel 2017.

PROMOZIONE SPORTIVA.

La promozione sportiva ha uno stanziamento di euro 110.000, in incremento rispetto alle spese consuntivate nel 2017.

Tra le spese della Promozione sportiva sono infine confluite:

- le spese di materiale pubblicitario da distribuire su campi gara ed in occasione di riunioni o convegni (euro 2.000);
- le spese di manutenzione dei mezzi di divulgazione dell'immagine della FIM: Motorhome federale (euro 10.000);
- le spese dei compensi e delle prestazioni collegate alla realizzazione e alla divulgazione delle immagini motonautiche sui mezzi di comunicazione più diffusi (euro 94.500).

Il totale delle risorse destinate all'attività sportiva centrale è pari ad euro 1.044.489, in linea con la disponibilità dei contributi CONI finalizzati allo svolgimento dell'attività sportiva.

ATTIVITA' SPORTIVA PERIFERICA.

Lo stanziamento iniziale per l'attività sportiva periferica è pari alle spese preventivate per l'organizzazione delle fasi regionali ed interregionali del trofeo CONI 2018, al quale la FIM ha già formalmente dato la propria adesione.. Tuttavia non è da escludere l'ipotesi che, anche nel corso del 2018, si possano reperire, da Enti Locali, ulteriori fondi da destinare alla periferia sotto forma di contributi all'organizzazione di manifestazioni.



Visto il successo del Trofeo Coni 2017 sono state incrementate le risorse per l'Organizzazione Periferica, portandole da euro 30.000 ed euro 35.000.

FUNZIONAMENTO CENTRALE .

Nell'ottica di contenimento delle spese più volte auspicata dal CONI, la Federazione, già dal 2010, ha posto in essere una serie di atti (regolamenti per il sostenimento delle spese di funzionamento non strettamente indispensabili, in ossequio alle linee guida del CONI indicate nella comunicazione del 17 marzo 2010, accompagnate da una Relazione che ha ottenuto il parere positivo del Collegio dei Revisori), che hanno determinato un tangibile e costante risparmio di spesa nel corso degli anni successivi.

Nel 2014 è stato infine approvato, con Delibera di Consiglio federale n. 65 del 22 luglio, un protocollo di "Travel policy", volto a razionalizzare tutte le spese di trasferta.

Tale documento è stato aggiornato nel 2015 ed è stato visionato anche dall'Ufficio di Vigilanza del CONI, il quale, sul merito, ha fornito tutta una serie di utili suggerimenti riguardo alla sua corretta attuazione.

Nel periodo 2018 le spese di funzionamento previsionali sono diminuite sensibilmente rispetto a quelle consuntivate nel 2017.

La voce di spesa rappresentata dal funzionamento degli organi di gestione, sia Consiglio Federale che Collegio dei Revisori, in ottemperanza alle disposizioni del CONI relative al nuovo Piano dei Conti da adottare a partire dal Bilancio Consuntivo 2012, indicate nella lettera del CONI del 6 ottobre 2011, Prot. 582, è stata suddivisa in conti separati come segue. Le pure spese di trasferta sono state allocate nel funzionamento generale; mentre i compensi e le indennità derivanti dallo svolgimento dell'attività istituzionale, sono state indicate separatamente.

Nel complesso dei conti di riferimento, lo stanziamento dedicato al Collegio dei Revisori, ammonta ad euro 18.519, mentre quello del Consiglio federale, ad euro 65.000. Non sono previsti compensi per l'attività di Consigliere. Mentre al Presidente di Federazione, viene riconosciuto annualmente dal Coni un compenso a carico dello stesso, nella misura che di volta in volta, nel corso dell'anno, verrà deliberata dalla Giunta Nazionale.

Tra gli oneri amministrativi generali rileviamo un importo di euro 145.700, in linea con lo stanziamento iniziale del 2017.



Tra questi rientrano i compensi dei responsabili IT della Federazione, della società di consulenza contabile e fiscale, della consulenza in materia di sicurezza e igiene nei luoghi di lavoro, della società di revisione per l'attività di certificazione del Bilancio.

L'Ufficio Marketing è composto da una risorsa che si occupa di ricercare sponsor, di assisterli, di formalizzare i contratti, di veicolare le notizie sul portale Internet.

L' Ufficio Stampa è organizzato da un Addetto Stampa dipendente della Federazione che cura la comunicazione, supporta i Comitati organizzatori e predispone i servizi redazionali sull'attività agonistica per i periodici che vanno a supportare l'attività degli atleti, potenziandone il loro potere contrattuale nei confronti dei rispettivi sponsor; fornisce inoltre notizie e materiale fotografico. In esterno abbiamo la collaborazione di un giornalista professionista che coordina i nostri rapporti con le maggiori testate sportive.

L'onere connesso all'acquisto di pubblicazioni ed abbonamenti a giornali e riviste settoriali ammonta ad euro 1.000. L'onere per la stampa di pubblicazioni ed i compensi per i fotografi ammonta a euro 10.000.

Le risorse per la realizzazione, il montaggio e la divulgazione delle immagini T V ammontano ad euro 94.000.

Altre spese di carattere generale di rilevante importanza sono rappresentate dal personale. Tali spese sono coperte da un'attenta assegnazione da parte del CONI di contributi strettamente finalizzati. Il contributo complessivo vincolato ammonta a euro 600.907.

Tra i costi generali si menzionano:

- le spese per telefonia fissa/mobile più postali: al momento si prevede una spesa di euro 23.000, di cui 1.000 in carico all'attività sportiva l'hosting;
- l'approntamento del programma per il tesseramento "on line" e le relative tessere (formato bancomat), che godono di stanziamenti pari ad euro 3.700;
- le spese per l'assistenza al programma di contabilità. Esse sono passate da euro 6.800 ad euro 8.500, in ragione del fatto che l'inclusione nell'elenco Istat della FIM, come di tante altre Federazioni Sportive, hanno reso necessaria una serie di interventi di aggiornamento del Software;
- i rimborsi a terzi per trasferte effettuate per conto della Federazione, che sono previsti in euro 1.000;



- le spese per il funzionamento della Segreteria, quali cancelleria, carta fotocopiatrici, spedizioni ecc., che sono previste per un importo di euro 10.000;
- le spese per gli oneri tributari (tasse ed imposte indirette), previste in euro 2.500 e quelle relative agli oneri e le commissioni bancarie, previste in euro 1.500.

FUNZIONAMENTO PERIFERICO.

L'assegnazione prevista per l'Organizzazione Periferica è di euro 15.000, in linea rispetto all'anno precedente.

L'Organizzazione Periferica (Comitati Regionali e Delegati Regionali), anche nelle previsioni per l'anno 2018, effettuerà un'attività di supporto alle attività nazionali che si svolgono sul territorio di competenza. Seguirà direttamente le problematiche locali e le rappresenterà presso le Strutture Provinciali, Regionali e CONI. Organizza inoltre gare di promozione regionale, rappresenterà l'istituzione, presenzierà alle Cerimonie ufficiali, coordinerà le attività dei piloti e delle Società di competenza.

Non ci sono particolari elementi da segnalare e riguardanti la gestione finanziaria e straordinaria del Conto Economico 2018.

Pertanto, si rimanda alla semplice lettura del dato numerico negli appositi prospetti contabili.

Si sottopone il Bilancio di Previsione 2018 alla deliberazione del Consiglio Federale e alla successiva approvazione della Giunta Nazionale del CONI.

IL PRESIDENTE

Avv. Vincenzo Iaconianni