



RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2016

Il Preventivo Economico 2015 è stato redatto in conformità allo schema privatistico così come già previsto da comunicazione CONI del 18 novembre 2004 con lettera avente Prot. n.ro 00100.

Il SEGRETARIO GENERALE DEL CONI, tramite lettera n. 9734/2015 del 10 novembre 2015, ha reso noto alle Federazioni Sportive Nazionali, l'ammontare delle contribuzioni per l'anno 2016, precisando che la Giunta Nazionale ha deciso di fissare il termine per la predisposizione del Bilancio di Previsione, nella giornata del 31 gennaio 2016.

La contribuzione per l'anno 2016 risulta migliorativa nella sostanza rispetto alla misura del 2015. Tale modifica è riassunta nel seguente prospetto di sintesi.

ENTRATE - CONTRIBUTI CONI

	<u>anno 2015</u>	<u>anno 2016</u>	<u>differenza</u>
Contributo CONI funzionamento ed attività sportiva	214.822,00	214.822,00	0,00
Contributo A.L.	859.289,00	859.289,00	0,00
Contributi integrativi in base alle valutazioni della Giunta	203.353,00	150.000,00	-53.353,00
Contributi personale già con contratto federale	568.569,00	575.352,00	6.783,00
Contributi costo del lavoro personale ex Coni Servizi			
	1.846.033,00	1.799.463,00	-46.570,00

Si evidenzia una sostanziale identità della contribuzione CONI in riferimento agli anni presi in comparazione.

In riferimento alla differenza del Contributo integrativo erogato sulla base delle valutazioni della G.N. CONI, si segnala che nel 2015 vi è stato un adeguamento complessivo in corso d'anno pari ad euro 53.353, formato da:



- Contributo di euro 36.000 a titolo di indennità di presenza in favore del Rappresentante legale;
- Rigiro in competenza del contributo legato al progetto GT15 e motorizzazioni alternative (erogato nel 2014), per euro 14.353;
- Registrazione del Contributo Straordinario di euro 3.000 da destinare al pagamento dell'attività della Società di revisione nominata dal CONI.

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

Come già anticipato, con comunicazione Prot. 9734/2015 del 10 novembre 2015, il Segretario Generale del CONI ha reso noti gli importi dei contributi per l'anno 2016, sulla base del modello di allocazione delle risorse da destinare alle Federazioni Sportive Nazionali, già adottato lo scorso anno.

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 2016.

In allegato alla presente Relazione (allegato 1), si riporta il nuovo 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, nonché sugli obiettivi funzione, rimandiamo come di prassi, ai modelli allegati al Bilancio di Previsione, che costituiscono parte integrante della presente Relazione e che rappresentano analiticamente i dati di Preventivo Economico 2016.

Essi sono raffrontati con i dati di Conto Economico 2015 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 2016.



La scelta operata dalla Federazione è stata quella di presentare, anche per l'esercizio 2016, 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 permettersi di colmare eventuali perdite se non tramite l'utilizzo del proprio Fondo di Dotazione che, al momento, a causa dei precedenti utilizzi, non può più assolutamente essere utilizzato per la copertura di eventuali perdite.

VALORI DELLA PRODUZIONE

Come da disposizioni del CONI, le disponibilità iniziali riferite ai trasferimenti alla FIM, sono pari a euro 1.799.463.

Al momento non sono previste sponsorizzazioni se non quella pluriennale con Sparco di euro 10.000 in competenza 2016.

Sono state previste entrate per affiliazione, tesseramento, rilascio brevetti, multe e tasse gara, concessione di licenze, recuperi e rimborsi, per un totale di euro 125.826, dopo aver tenuto in degli incassi di questa natura registrati per l'anno 2015.

COSTI DELLA PRODUZIONE

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;
- la seconda, riguardante unicamente le uscite, evidenzia, colonna per colonna, quanto del quantitativo allocato sul singolo costo, viene alimentato dal contributo finalizzato e/o vincolato.

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	131.278
• MOTO D'ACQUA/HYDROFLY	euro	108.500
• ENDURANCE / OFFSHORE	euro	107.595
• MOTORHOME ALLESTIMENTI CAMPI GARA	euro	58.000
• COMMISSIONE DISABILI	euro	4.000
• MOTONAUTICA RADIOCOMANDATA	euro	6.300
• COMMISSIONE MEDICA E ANTIDOPING	euro	3.500
• UFFICIALI DI GARA	euro	112.000

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: 218.000 euro;
- manutenzione di mezzi e imbarcazioni: euro 14.000;
- locazione magazzino Caorso: euro 14.000,
- materiale di consumo per manifestazioni: euro 8.000.

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

L'attuale assegnazione del CONI, pari ad euro 859.289 può coprire a sufficienza le spese indispensabili per sostenere gli atleti che, per svolgere la loro attività, considerati gli alti costi dei trasferimenti e dei mezzi nonché del loro mantenimento, necessitano di considerevoli supporti finanziari.

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.

L'anno 2016 vedrà, comunque, il prodursi di un ulteriore sforzo della Federazione a beneficio dell'attività di carattere giovanile, intesa come fucina di talenti da portare con la giusta dose di ambizione, a raggiungere risultati anche fuori dall'Italia.

E' stato pensato, ed è in fase realizzativa, un nuovo Campionato Italiano di circuito, categoria Osy 400, per sua vocazione naturale considerato il bacino dal quale fare emergere i piloti futuri delle categorie agonistiche superiori, i quali per anni hanno dato all'Italia i migliori successi



internazionali. In questo senso la categoria Osy 400 assume un'assoluta valenza preparatoria all'attività di Alto Livello.

L'attuale Consiglio Federale, per la prima volta nella storia, ha avviato l'ambizioso progetto di istituire una serie di Scuole Nautiche Federali da dislocare nelle zone del territorio nazionale maggiormente rappresentative del nostro movimento sportivo.

Tali Scuole si aggiungeranno alle basi nautiche FIM già in essere.

Il progetto stabilisce, in via preliminare, di dotare le Scuole Federali, di tutti i 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.

A breve sorgerà nella zona di Monte di Procida (NA) una Scuola Federale FIM. Il Comune ha già manifestato la volontà di dedicare un'area specifica a tale scopo. Prima dell'inizio della stagione agonistica nuova, sarà redatto un atto di concessione di suolo demaniale con il quale il comune di Monte di Procida consentirà alla FIM di sviluppare la sua attività sportiva in una realtà geografica ricca di tradizione motonautica.

Ulteriore novità dell'anno sportivo che inizia, è rappresentata dalla disciplina dell'Hydrofly, una specialità nell'ambito del settore Moto d'Acqua, che prevede l'utilizzo del mezzo motonautico in tutte le sue varianti pratiche oggi esistenti (Flyboard, hoverboard, jet-pack, jetovator, jet-blade ...).

Grazie all'imminente accordo tra FIM e Global Service, Srl, distributore esclusivo per l'Italia della tecnologia Flyboard® ed al riconoscimento da parte del CONI della pratica sportiva Hydrofly in capo alla FIM, l'anno 2016 vedrà la nascita del primo Campionato Italiano Hydrofly ed il potenziale coinvolgimento di oltre 50 nuove associazioni sportive interessate alla sua pratica sportiva agonistica.

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

In totale, l'attività di Preparazione Olimpica e di Alto Livello può contare su un budget di euro 825.673, come si evince dal Preventivo Economico 2016.

All'attività di preparazione in senso stretto si affianca quella relativa all'attività delle rappresentative nazionali, sempre in relazione all'attività considerata di Alto Livello, per la quale si è stanziato un



importo di euro 194.277. Si tratta del sostenimento dell'attività di settori agonistici impegnati in gare di carattere nazionale comunque propedeutiche a quelle di carattere europeo o mondiale.

Per le spese di assicurazione della gare e dei mezzi federali, sono state destinate risorse per euro 218.000.

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 800 relativamente alla disciplina della Motonautica Radiocomandata.

CORSI DI FORMAZIONE PER ALTRI SOGGETTI.

Nell'anno 2016 saranno effettuati dei "richiami" ai corsi di aggiornamento degli Ufficiali di Gara da tenersi nelle aule della sede federale, al fine di proseguire con il solco tracciato nel 2014 a Riccione.

Si prevede nel contempo l'istituzione di corsi per istruttori federali per rendere più capillare la formazione sportiva motonautica, oltreché per dotare le Scuole Federali di personale fidato e testato dalla FIM. Le risorse economiche per la realizzazione del progetto saranno assorbite dalla destituzione del Fondo da riversare allo Stato in conseguenza dell'inclusione della FIM nell'elenco Istat, così come sancito nella Legge di Stabilità per l'anno 2016.

PROMOZIONE SPORTIVA.

La promozione sportiva ha uno stanziamento di euro 118.500, in lieve decremento rispetto alle spese consuntivate nel 2015.

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 5.000);
- 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 91.500).

Il totale delle risorse destinate all'attività sportiva centrale è pari ad euro 1.019.950, in linea con il la disponibilità dei contributi CONI finalizzati allo svolgimento dell'attività sportiva.

ATTIVITA' SPORTIVA PERIFERICA.

Lo stanziamento iniziale per l'attività sportiva periferica è pari a zero. Tuttavia non è da escludere l'ipotesi che, anche nel corso del 2016, si possano reperire fondi da Enti Locali da destinare alla periferia sotto forma di contributi all'organizzazione di manifestazioni.

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 2016, le spese di funzionamento previsionali sono diminuite sensibilmente rispetto a quelle consuntivate nel 2015.

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 30.000, mentre quello del Consiglio federale, ad euro 68.000. 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 verrà deliberata dalla Giunta Nazionale.

Tra gli oneri amministrativi generali rileviamo un importo di euro 158.825.

Tra questi compensi sono ricompresi quelli del responsabile informatico della Federazione, della società di consulenza contabile e fiscale, dello studio di elaborazione delle buste paga dei dipendenti e dei collaboratori FIM. Infine è presente l'incarico di consulenza affidato alla CONI Servizi Spa in materia di sicurezza e igiene nei luoghi di lavoro.

L'Ufficio Marketing è seguito 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, i rapporti con la RAI Nazionale (partner della Federazione già da alcune stagioni), le conferenze stampa; 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 notizie e materiale fotografico. Infine, per rendere visibile la nostra attività sportiva, sottoscrive contratti di abbonamento alle riviste che vengono inviate alle Associazioni.

Le riviste di riferimento sono: Vela e Motore, Motonautica, Progress, Moto d'Acqua Magazine.

L'onere connesso all'acquisto di pubblicazioni ed abbonamenti a giornali e riviste settoriali ammonta ad euro 4.500. L'onere per la stampa di pubblicazioni ed i compensi per i fotografi ammonta a euro 14.000.

Anche per il 2015, la Federazione non avrà a la disponibilità fisica della sala di montaggio TV.

Alla Società GTO 2000 Srl sono destinate le risorse per la realizzazione e divulgazione delle immagini TV.

Altre spese di carattere generale di rilevante importanza sono rappresentate dal personale, spese comunque coperte da un'attenta assegnazione da parte del CONI, di contributi strettamente finalizzati. Il contributo complessivo vincolato ammonta a euro 568.569.

Tra i costi generali si menzionano:



- le spese per telefonia fissa/mobile più postali: al momento si prevede una spesa di euro 19.000, 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), godono di stanziamenti pari ad euro 4.500. Le spese per l'assistenza al programma di contabilità, saranno di euro 6.800;
- le spese legali al momento sono previste in euro 1.000;
- 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 in drastica diminuzione rispetto all'esercizio precedente, per un importo di euro 8.000;
- le spese per gli oneri tributari (tasse ed imposte indirette), previste in euro 3.000 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 20.000, pari all'anno precedente. L'Organizzazione Periferica (Comitati Regionali e Delegati Regionali), anche nelle previsioni per l'anno 2016, 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 2016.

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

Dunque si sottopone il Bilancio di Previsione 2016 alla deliberazione del Consiglio Federale e alla successiva approvazione della Giunta Nazionale del CONI

IL PRESIDENTE

Avv. Vincenzo Iaconianni