RELAZIONE DEL PRESIDENTE DELLA F.A.S.I ALLA RIMODULAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO 2022

La variazione del Bilancio di previsione si rende necessaria per alcune significative variazioni sia delle voci del Valore della Produzione/Entrate, che sulle voci di Costi della Produzione/Uscite.

In dettaglio sul fronte delle entrate:

CEA 1 e CEA 2

Rispetto alla previsione iniziale, il Valore della Produzione segna un incremento totale del 14%, passando da 1.291.239 a 1.469.239 Euro.

CEA 1 Attività Centrale

1.01 Contributi Sport e Salute S.p.A.: sono in linea con il preventivo.

1.02 Contributi dello Stato, Regione, Enti Locali
CEA 031 Contributi dello Stato, Regione, Enti locali; sono previste maggior entrate per circa 60.000 euro rispetto a quanto preventivato, relative a maggior contributi riconosciuti dal C.I.P. e a contributi riconosciuti dal Comune di Arco quale contributo alle spese sostenute per il Centro Tecnico Federale.

1.03 Quote degli associati
CEA 008 Tesseramento; le quote relative al tesseramento dovrebbero registrare un incremento di circa 60.000 rispetto a quanto preventivato in conseguenza dell'aumento del numero di tesserati infatti alla fine del mese di marzo si era già superato il numero di tesserati registrati nel corso di tutto il 2021 e, ad oggi, si registrano all'incirca 45.000 tesserati.

1.06 Ricavi da pubblicità e sponsorizzazioni; grazie alla conclusione di nuovi contratti di sponsorizzazioni di natura istituzionale, sono previste maggiori entrate per euro 27.400.

1.07 Altri ricavi della gestione ordinaria
CEA 026 Recuperi e rimborsi da terzi; trattasi prevalentemente delle quote dei costi di trasferta per la partecipazione alle gare internazionali a carico degli atleti. Purtroppo, a causa della mancanza dei fondi necessari per completare la stagione sportiva, molto probabilmente la Federazione sarà costretta a chiedere ulteriori aiuti agli atleti per la partecipazione alle manifestazioni internazionali.

In dettaglio sul fronte delle uscite:

1.01.01 Attività Nazionale ed Internazionale ed Alto Livello
Relativamente a tale voce di uscita, segnaliamo un sostanziale incremento delle spese per circa euro 185.000.

Di seguito i dettagli per i vari capitoli.

1.01.01.01 Partecipazione a Man. Sport. Naz. – Inter. Finalizzate alla Preparazione Alto Livello;
La partecipazione alle manifestazioni sportive Internazionali da parte di un numero crescente di atleti nel corso dell'anno sportivo determinerà un incremento delle uscite per circa euro 147.000, relative soprattutto al maggior sostenimento di spese di

trasferta e soggiorno delle nazionali. Si precisa inoltre che tale incremento è dovuto anche alla costante crescita dei costi delle trasferte, voli e pernotti in primis.

1.01.01.02 Allenamenti e stages:
Sta proseguendo l'attività di allenamento presso il Centro Tecnico Federale di Arco con l'organizzazione di raduni e stage. Le uscite si prevedono in aumento nelle voci per spese di soggiorno, compensi staff tecnico e noleggio materiale tecnico per circa euro 38.000 dovuti, prevalentemente, anche in questo caso, agli aumenti delle spese di soggiorno oltre che agli aumenti delle utenze, in primis l'energia elettrica.

1.01.03 Organizzazione Manifestazioni Sportive Nazionali
Nel corso dell'anno la Federazione ha come obiettivo di organizzare tutte le manifestazioni sportive nazionali (Coppa Italia per Specialità, Campionati Italiani e Campionati Giovanili) che, comporterà maggior impegno da parte di tutti gli addetti ai lavori. Tale maggior impegno comporterà il sostenimento di maggiori spese per circa euro 103.000 per soggiorni, assistenza medica, assicurazioni e compensi per prestazioni e ufficiali di gara. Tale decisione è stata dettata dall'esigenza di supportare i nostri Affiliati nell'organizzazione degli eventi nazionali, esigenza sorta a seguito della grave crisi economica che ha colpito il mondo sportivo a seguito della pandemia da Coronavirus.

Codice 1.01.08 Gestione impianti sportivi
Tale voce comprende le spese sostenute dalla Federazione per la gestione del Centro Tecnico Federale di Arco, concesso in uso gratuito dal Comune stesso fino al 31.12.2025. Tali spese sono relative all'acquisto di materiale sportivo (prese), materiale di consumo, manutenzioni varie, utenze e spese assicurative. Per tale capitolo di spesa è previsto un incremento di circa euro 30.000.

Codice 1.01.09 Altri costi per l'attività sportiva
Relativamente al CEB.008 Premi di assicurazione, in conseguenza della crescita prevista del numero dei tesserati, la Federazione dovrà sostenere maggiori costi assicurativi quantificabili in circa euro 20.000.

Codice 2.01.01 Costi per il personale e collaborazioni
Con riferimento a tale voce di costo, al fine di continuare il percorso di strutturazione ed organizzazione della Federazione dotandola di una struttura adeguata alle esigenze di una F.S.N., si prevedono maggiori costi per il personale quantificati ancora prudenzialmente in circa 28.000 euro e che, con l'arrivo dei fondi dovuti a seguito del passaggio a FSN, verranno sicuramente implementati, in quanto l'attuale struttura non è in grado di gestire tutto il lavoro all'interno della Federazione.

Codice 2.01.02 Organi e Commissioni federali
Sempre in conseguenza del riconoscimento dello status di Federazione ed al fine di rispondere agli impegni assunti, si prevedono per tale voce maggiori costi di circa euro 8.000, quantificati sempre prudenzialmente.

Codice 2.01.03 Costi per la comunicazione
Per tale voce, relativa alle spese sostenute per la Comunicazione connessa alla pubblicità e promozione del nostro sport, si prevedono maggiori costi per euro 13.000

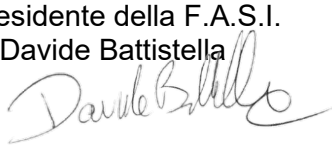
Codice 2.01.04 Costi generali

Infine, anche relativamente a tale voce di costo si prevedono impegni economici maggiori, sia per le spese di trasferta e soggiorno e soprattutto per i costi internet relativi all'attività del sito Federale ed al gestionale, per un totale di maggiori spese per euro 39.000.

Per le altre voci di bilancio gli importi sono in linea con quanto preventivato.

Come si evince dall'analisi della rimodulazione del bilancio, la mancanza dei fondi integrativi spettanti alla F.A.S.I. a seguito del passaggio a F.S.N. comporta, al momento, un risultato di esercizio con una perdita pari ad euro 227.161,00.
Il Consiglio Federale, nella riunione del 28 aprile u.s., consapevole di tale situazione, aveva deliberato di vincolare la somma di euro 50.000,00 delle riserve per il fondo di dotazione, consentendo, conseguentemente, l'utilizzo delle riserve residue.
Si auspica che, al fine di ultimare tutte le attività, così come programmate nella seconda metà dell'anno 2022, la società Sport e Salute riconosca alla Federazione i contributi ad essa spettanti a seguito del passaggio a F.S.N.; in caso contrario, il Consiglio Federale valuterà, eventualmente, di ridimensionare una parte delle attività federali.

Sul piano economico, pertanto, dopo tale rimodulazione e dopo l'utilizzo delle riserve per un importo di euro 227.161,00, pari a tutte le riserve disponibili, salvo la somma di euro 50.000,00 vincolata al Fondo di dotazione, si prevede, comunque, allo stato, la permanenza dell'equilibrio di bilancio.

Bologna, 30 maggio 2022

Il Presidente della F.A.S.I.
Davide Battistella