

RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2009 DELLA FEDERAZIONE ITALIANA CANOTTAGGIO

L'Assemblea di Tirrenia, nella riunione di dicembre, ha votato per il rinnovamento della Federazione. Voglio esprimere il mio ringraziamento a chi ha creduto in me affidandomi la Presidenza e la guida del remo azzurro che intendo onorare e realizzare al meglio con la responsabilità, la determinazione e la passione che da sempre provo per il canottaggio. Raccogliere l'eredità dei miei predecessori non sarà facile, fotografare e valutare la situazione presente è il compito impellente e prioritario, per proiettare e avviare una attività nuova e giovane verso un futuro vincente e predominante sui campi di gara nazionale ed internazionale.

Sarò il Presidente di tutti e per tutti, sensibile ad ogni richiesta e unendo le forze sono sicuro di poter raggiungere obiettivi importanti e condivisi.

Insieme alla mia squadra dovrò lavorare duramente per mantenere le promesse del mio programma elettorale per un restyling di tutto il movimento del canottaggio. Slancio propulsivo, produttività, positività è il messaggio che intendo divulgare e trasmettere così come il mio entusiasmo.

La linea guida del mio programma in sintesi prevede l'ottimizzazione delle risorse e dei servizi, una crescita armoniosa di tutto il movimento sportivo, meritocrazia, trasparenza, maggiore visibilità, spettacolarizzazione e ovviamente tante medaglie.

Tra le priorità che mi trovo ad affrontare vi è la predisposizione del bilancio di previsione nel rispetto dei tempi e termini previsti dal CONI e degli impegni istituzionali strutturali e sportivi assunti. Un documento che nel corso dell'anno sarà oggetto di integrazioni e/o variazioni a seguito del nuovo piano politico e operativo e per progetti da completare.

Ebbene, il Preventivo Economico Patrimoniale dell'esercizio 2009 (**BP09**) della Federazione Italiana Canottaggio, sia nella struttura che nella evidenziazione dei dati contabili, è stato redatto dall'ufficio amministrativo in base ai principi e criteri, previsti e già recepiti, del regolamento di amministrazione e contabilità deliberati dal Consiglio Nazionale CONI e della comunicazione e-mail di assegnazione dei contributi degli Organi Collegiali del 18 dicembre 2008.

Il bilancio preventivo 2009, che può contare su entrate provenienti dal CONI uguali a quelle ricevute nel 2008, ripropone a grandi linee la strutturazione dell'anno passato in attesa di recepire, con le varie ed opportune variazioni di bilancio, tutte le modifiche di imputazione delle somme nei vari capitoli che questo Consiglio vorrà deliberare per attuare la nuova linea gestionale del quadriennio 2009-2012.

I pesanti tagli paventati sono fortunatamente rientrati rassicurandoci tutti. Abbiamo comunque recepito i segnali pervenuti sulle difficoltà economiche del sistema finanziario dello sport italiano, derivante anche da una recessione economico-finanziaria sia dell'economia italiana sia di quella mondiale, avviando una politica di rigore gestionale e prudentiale nel perseguire le finalità istituzionali e redigere questo bilancio.

Gli schemi di bilancio economico patrimoniale prevedono la ripartizione dei ricavi e dei costi nel preventivo economico, la pianificazione degli investimenti e della tesoreria. La quota degli ammortamenti, sia per l'attività sportiva che per il funzionamento, è relativa ai beni in uso al 31.12.2007, a quelli acquistati nel 2008 ed a quelli che si prevedono di acquistare nel corso del 2009.

Il **BP09** è stato redatto tenendo conto delle fonti di Ricavo rappresentate principalmente dai trasferimenti derivanti dai contributi CONI e per quanto riguarda i Costi da:

- **gli obiettivi programmatici**
- **il bilancio di previsione iniziale 2008 (BP08i)**
- **il bilancio di previsione 2008, includendo la stima dei costi fino alla fine dell'anno (pre consuntivo) (BP08f)**
- **il calendario internazionale FISA 2009**
- **le esigenze presentate dai singoli settori federali**
- **l'adeguamento annuale Istat**
- **i contratti in essere**
- **gli impegni già assunti**

Si espongono, di seguito, gli elementi più significativi rispetto ai Ricavi ed ai Costi cercando di dare una sintetica ma chiara rappresentazione esplicativa.

PREVENTIVO ECONOMICO

RICAVI

Per i Ricavi è opportuno considerare che il CONI ha assegnato lo stesso stanziamento per i contributi dell'esercizio 2008 ed ha confermato la destinazione alla preparazione olimpica, progetti speciali e attività sportiva. Per quanto attiene il contributo relativo al costo del lavoro del personale potrà essere oggetto di adeguamento e aggiornamenti successivi. In ogni modo la conferma dell'intero ammontare assegnato avverrà dopo l'approvazione delle disposizioni legislative all'esame del Parlamento.

Come è noto tali contributi devono essere destinati, trovando la corretta correlazione, esclusivamente a copertura dei corrispondenti costi.

Le **Entrate** totali preventivate ammontano a €5.048.573,00 con una diminuzione rispetto al **BP08f** di €1.577.883,00 a seguito dell'assegnazione di un fondo per il Club Olimpico per €256.000,00; all'assegnazione del fondo per i medagliati alle Olimpiadi per €300.000,00 all'utilizzo di parte del contributo straordinario erogato nel 2007 e quindi disponibile nel 2008 per € 326.894,00, all'assegnazione del contributo per le risorse umane; a contributi propri da Enti per €11.000,00 e per il CIP pari a €40.000,00 oltre a quelli prodotti dall'organizzazione periferica per €103.083,00. Inoltre questa differenza, in ossequio al principio contabile della prudenza, è dovuta alla non contabilizzazioni di sponsorizzazioni relative ai contratti AAMS per €140.000,00, Coop Italia per € 141.590,00, Asics (per una piccola quota) . Le ulteriori differenze riguardano i prudenziali minori ricavi da manifestazioni sportive, i diritti televisivi, i recuperi ed i rimborsi tra i quali €241.468,00 per le spese sostenute alla Olimpiadi ed infine una prudenziale riduzione delle entrate per l'affiliazione e tesseramento 2009.

Contributi CONI €4.676.201,00

I trasferimenti del CONI rappresentano il principale dato certo del **BP08** e come già detto sono così ripartiti:

Funzionamento e Preparazione Olimpica €3.067.704,00

I contributi di Preparazione Olimpica e di Alto Livello sono utilizzati per coprire tutti i costi delle nazionali maggiori; delle altre rappresentative minori (junior e under 23); quelli per i tecnici e le spese del settore sanitario; per allenamenti e stages; per premi e borse di studio erogati agli atleti; per spese per i controlli antidoping; quelli per la copertura assicurativa. Non sono ricompresi i costi riguardanti l'organizzazione delle manifestazioni sportive nazionali e internazionali. Successivamente dovrà essere predisposto l'elaborato Gipso/Gipal; documento che sostituisce il vecchio programma di PO e tiene conto delle strategie federali tese a valorizzare i risultati recenti dell'attività sportiva in un'ottica potenziale e prevalentemente prospettica.

Contributo Attività Sportiva €308.516,00

I contributi erogati dal CONI per l'attività sportiva sono stati da esso considerati complementari all'attività di autofinanziamento della Federazione ed i parametri, definiti dall'apposita Commissione, hanno tenuto conto del numero dei tesserati, delle società, degli ufficiali di gara, dei tecnici e la loro crescita, la diffusione internazionale della disciplina, la sua diffusione sul territorio e il numero di discipline olimpiche/non olimpiche praticate. Sono parametri che penalizzano la nostra gloriosa e illustre Federazione come già evidenziato alla Presidenza del CONI.

Contributo Risorse Umane €449.981,00

Riguarda il corrispettivo per il numero delle risorse umane assegnate alla Federazione in base ai risultati dell'apposito studio organizzativo della Società Bain ed il numero dei dipendenti ex CONI passati in forza alla FIC.

Contributo progetti speciali €850.000,00

Contributo al fine di supportare le Federazioni nella realizzazione di progetti di natura sportiva vincolati alla presentazione formale di appositi piani che illustrino gli obiettivi e le modalità per realizzarli. Contributo utilizzato dalla Federazione a copertura dell'attività sportiva.

I ricavi derivanti da entrate proprie risultano essere:

Quote degli associati €135.000,00

Sostanzialmente invariato rispetto al 2008. Nella previsione si è tenuto conto del rinnovo dell'affiliazione e del tesseramento attraverso il programma on line.

Ricavi da pubblicità e sponsorizzazione €177.372,00

Si è ritenuto, per prudenza, di non metter in bilancio alcuna sponsorizzazione che al momento non sia certa. Pertanto si evidenzia il solo ricavo di €17.372,00 relativo all'accordo con la Victory e quello di €160.000,00 relativo all'accordo Asics. Resta in essere il contratto con il Cantiere Filippi Lido per le barche in comodato d'uso per un valore delle stesse di €250.000,00.

Per quanto riguarda le sponsorizzazioni si attuerà una politica per ottenere maggiore visibilità a tutti i livelli con nuove strategie di marketing e comunicazione ed il rilancio del marchio FIC. Questa strategia è rivolta a incrementare le entrate da sponsorizzazioni e pubblicità.

Attività - Struttura territoriale

Come già detto i ricavi relativi a multe e tasse gare, a risorse proprie da sponsor ed Enti locali dei Comitati e delle Delegazioni Regionali non essendo certi non possono essere iscritti nel **BP09**.

COSTI

La previsione dei costi dell'attività sportiva e del funzionamento è stata formulata in coerenza con le percentuali di composizione del costo della produzione sostenuto nell'esercizio 2008 e determinata per competenza economica; copre gran parte dell'attività prevista durante l'intero esercizio ma sicuramente sarà oggetto di variazione a seguito delle decisioni in attuazione delle nuove proposte e progetti che si andranno definendo.

ATTIVITA' SPORTIVA

Un altro aspetto prioritario delle linee guida del programma vede la riorganizzazione della struttura tecnica. Il modello attuale è superato. E' necessario specializzarsi e passare da una struttura verticale ad una orizzontale in cui viene premiato il lavoro di squadra.

Preparazione olimpica manifestazioni nazionali ed internazionali €1.103.000,00

I costi per l'attività sportiva riguardano le squadre nazionali che dovranno partecipare nel 2009 agli eventi previsti nel calendario internazionale che, oltre alle tre prove di Coppa del Mondo di Banyolas, Monaco e Lucerna, prevede i Campionati del Mondo di Poznan per i Senior e Pesi Leggeri e Adaptive ed ai Campionati Europei di Brest.

La voce relativa ai premi di classifica società e agli allenatori risulta invariata. In merito ai compensi per i professori di educazione fisica distaccati dal Ministero della Pubblica Istruzione si segnala che nel 2008 è stato richiesto benestare per il D.T. Andrea Coppola e per il professor Antonio Alfine fino ad agosto 2009.

Allenamenti e stages €655.000,00

In questa voce vengono riportate le somme preventivabili in occasione dei raduni d'élite presso il Centro Tecnico di Piediluco e dell'attuazione di un decentramento degli allenamenti su base nazionale (€300.000,00), i College di Pavia (45.000,00), di Ferrara (15.000,00) e di Firenze (€30.000,00), le spese mediche (35.000,00) e le spese logistiche dei tecnici di Piediluco. Per i raduni adaptive sono previste €35.000,00. Il decremento per gli allenamenti e stages si evidenzia rispetto al **BP08f** a seguito anche della maggiore attività svolta nell'anno olimpico.

Compensi per prestazioni contrattuali €340.000,00.

Sono variate in aumento le somme spettanti per i compensi contrattuali dello staff tecnico e sanitario in considerazione delle opportune scelte che il Consiglio effettuerà a favore di collaborazioni a contratto piuttosto che l'erogazione di gettoni di presenza.

Spese per Antidoping €30.000,00

E' il costo preventivato per la PO e riscontrabile anche alla voce di spesa relativa alle rappresentative nazionali per ulteriori €15.000,00, determinato secondo le comunicazioni CONI e FMSI, e necessario per assicurare i controlli.

Interventi per gli atleti €20.000,00

La somma riguarda gli aspetti assicurativi per gli infortuni e la tutela degli sportivi. E' prevista l'indizione di una gara pubblica a seguito delle nuove disposizioni di legge inerenti la copertura assicurativa dei tesserati.

Come per le spese antidoping anche la tutela assicurativa è preventivata ed è riscontrabile nella voce di spesa relativa alle rappresentative nazionali per €10.000,00.

Rappresentative Nazionali €652.000,00

Con questa serie di costi viene sviluppato tutto il lavoro del Settore Tecnico che riguarda l'attività Nazionale ed Internazionale riferita alle Nazionali giovanili. Sono previste trasferte a Racice per i Campionati Mondiali Under 23 e a Brive la Gaillarde per i Campionati Mondiali Juniores. Inoltre si è optato di sostenere i costi relativi alla partecipazione alla Coupe de la Jeunesse a Vichy. Diminuita la voce riguardante i compensi per prestazioni contrattuali di € 65,00 al giorno (diarie) per lo staff tecnico mentre resta invariata quella di €80,00 al giorno (diarie) per i fisioterapisti e massaggiatori. Le diarie spettanti ai tecnici del settore adaptive sono state quantificate per € 13.000,00 secondo il piano operativo presentato dalla responsabile Grizzetti.

Diminuita la voce premi di risultato spettante ai soli atleti under 23 per €25.000,00 e €5.000,00 per gli juniores.

Organizzazione Manifestazioni Internazionali

Non sono state allocate somme in quanto non è prevista l'organizzazione di alcuna manifestazione internazionale.

Manifestazioni Sportive Nazionali €290.000,00

Le voci riguardano i costi che la Federazione sostiene per la organizzazione delle gare di Campionato Nazionale e si riferiscono alle spese inerenti l'acquisto di maglie per i Campioni d'Italia, le coppe e le medaglie, i servizi di segreteria gare forniti dalla Canottaggio Service, il servizio di cronometraggio ed i rimborsi e le diarie per il gruppo Giudici Arbitri per i quali vi è carenza di organico ed è allo studio un progetto per il reclutamento su base nazionale. L'incremento conseguito comporterebbe un'ottimizzazione delle convocazioni alle gare con una diminuzione di costi per gli spostamenti.

Partecipazione organismi internazionali €17.000,00

Somma aumentata in quanto riguarda complessivamente la quota di adesione alla FISA e i costi per la partecipazione dei tecnici alla Conferenza FISA Juniores e quella Assoluta, i costi integrativi per i membri delle Commissioni FISA e per la partecipazione dei Dirigenti Federali ai Congressi ed all'Assemblea annuale FISA.

Formazione ricerca e documentazione €67.000,00

E' necessario investire sulla formazione, con le più moderne tecnologie, a favore di tecnici, dirigenti, arbitri e sulla ricerca avanzata ed applicata, pronte a rispondere alle eventuali nuove necessità societarie e federali.

- **Corsi di formazione tecnici** viene confermata l'iniziativa riguardante i corsi di qualificazione per allenatori e l'organizzazione della conferenza allenatori per €33.000,00;
- **Corsi di formazione per ufficiali di gara** viene previsto il pagamento dei rimborsi spese viaggi per i Giudici Arbitri che partecipano all'Assemblea annuale della categoria prevista a fine gennaio per €20.000,00;
- **Ricerca e documentazione** è previsto l'acquisto di materiale didattico scientifico per € 2.000,00 e per i servizi di traduzione per € 10.000,00 oltre l'acquisto di pubblicazioni tecniche €2.000,00.

Promozione sportiva €82.000,00

Nella voce Promozione Sportiva sono stanziati le risorse necessarie per coprire le eventuali spese necessarie a sviluppare una politica di promozione sportiva significativa e innovativa.

Contributi per l'attività sportiva €310.000,00

Questa voce prevede la cifra stanziata quale rimborso chilometrico agli Affiliati sulla base della regolamentazione vigente allo scopo di sostenere in modo considerevole l'impegno delle società partecipanti ai Campionati e alle gare previste ed eventuali contributi per l'attività sportiva.

Gestione impianti sportivi €265.000,00

Riguarda le spese relative alla gestione del Centro Tecnico Federale di Piediluco. Il Centro è interamente destinato all'attività sportiva di alto livello e di preparazione olimpica.

La voce di costo relativa alla manutenzione ordinaria comprende sia i lavori di ordinaria manutenzione del Centro che dei beni mobili quali barche, automezzi, apparecchiature scientifiche e di laboratorio.

Ammortamenti attività sportiva €157.300,00

Le "quote di ammortamento" relative alle immobilizzazioni materiali, previste per il 2009, riguardano la parte di competenza dell'esercizio in merito all'acquisto di attrezzature sportive, scientifiche, tecniche, acquisto barche da regate e motoscafi ed il rinnovo delle apparecchiature EDP del Centro Nazionale di Piediluco. Tale quote comprendono i beni presenti nel patrimonio della Federazione al 31.12.2007, quelli acquistati nel 2008 alla data di stesura di bilancio e quelli che si prevedono di acquistare nel 2009. L'ammontare totale degli investimenti viene riportato analiticamente, per ciascuna categoria di beni, nell'apposito prospetto di previsione denominato "pianificazione degli investimenti". Le "quote di ammortamento" concernenti le immobilizzazioni immateriali indicano la quota relativa alla manutenzione straordinaria in merito a migliorie che si presumono di eseguire presso il Centro Nazionale di Piediluco.

Costi per l'attività sportiva della struttura territoriale €160.000,00

Invariata la somma stanziata a favore dell'Organizzazione Periferica per l'attività sportiva territoriale di € 160.000,00. Tale assegnazione scaturisce dal regolamento di assegnazione contributi, secondo il calcolo "a punti" per la classifica Coppa Montù e Coppa d'Aloja.

FUNZIONAMENTO

Costi per il personale CONI e per i collaboratori €568.981,00

Rispetto al **BP08f** si è riscontrato un sostanziale aumento principalmente per i costi riguardanti le risorse umane a carico del bilancio federale.

Sono stati aumentati i preventivi di spesa rispetto al **BP08f** per le somme destinate alle collaborazioni riguardanti il settore stampa, comunicazione e marketing. In questa prima fase è necessario investire risorse per ottenere la necessaria visibilità rilanciando l'immagine del canottaggio.

Organi e Commissioni federali €222.000,00

Questo capitolo comprende i costi inerenti gli Organi e le Commissioni federali.

Costi per la comunicazione €90.372,00

Si è ritenuto di ridurre la voce in conseguenza di presunti risparmi delle trasferte dei giornalisti ed anche all'ottimizzazione del settore in attesa di trovare i giusti canali per il reperimento di ricavi propri.

Costi generali €172.000,00

Risulta invariata rispetto al **BP08f**, la manutenzione e le spese legali mentre diminuisce il costo per le spese postali e telefoniche e si inserisce la voce buoni pasto per il personale alle dipendenze della Federazione.

Ammortamenti per il funzionamento €39.325,00

Le "quote di ammortamento" per il funzionamento si riferiscono all'acquisto di mobili e arredi e macchine d'ufficio della sede federale e dei Comitati/Delegazioni Regionali.

Accantonamento per rischi ed oneri afferenti il funzionamento

Non è stato previsto alcun importo in quanto il fondo esistente è sufficiente a coprire situazioni che comportino oneri a carico della Federazione.

Funzionamento e costi generali della struttura territoriale €100.000,00

Come detto per l'attività sportiva anche per il funzionamento è invariata la somma stanziata a favore dell'Organizzazione Periferica.

PIANIFICAZIONE DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI

Questo schema riguarda la previsione degli investimenti per le immobilizzazioni materiali e quelli immateriali tra cui la manutenzione straordinaria del Centro di Piediluco, l'acquisto di attrezzature sportive, scientifiche, apparecchiature EDP, mobili e macchine per ufficio e software. Il documento non determina il sorgere di costi e ricavi ma da esso scaturiscono le quote di ammortamento già riportate nel preventivo economico.

PIANIFICAZIONE DI TESORERIA

Questo schema riguarda la previsione delle entrate e delle uscite di tesoreria al fine di valutare la disponibilità di liquidità. Il **saldo iniziale presunto** (A) al 01/01/2009 è il saldo contabile bancario alla data di pianificazione. Nei **flussi di tesoreria da esercizi precedenti** (B) si è riportata la previsione degli incassi e dei pagamenti relativi ai crediti ed ai debiti stimati al 31.12.2008. Per **flussi di tesoreria da gestione esercizio 2009** (C) si è stimata la previsione degli incassi e dei pagamenti valutando l'andamento dell'esercizio precedente. Lo stesso criterio è stato impiegato per quanto concerne le **uscite da gestione economica**. (C1) Inoltre, si riportano nelle **uscite da investimenti** i pagamenti connessi alle nuove acquisizioni delle immobilizzazioni che figurano nella pianificazione degli investimenti. Infine, per **gestione finanziaria** non si è riportato alcun importo in quanto non esiste alcun debito.

RISULTATO DI ESERCIZIO

Il risultato di esercizio 2009 risulta essere - €282.405,00. Ho ritenuto opportuno poter presentare un bilancio di previsione negativo la cui perdita trova totale copertura nelle riserve di bilancio. Rilevo inoltre che il fondo di dotazione, risulta essere superiore all'importo minimo stabilito dal CONI nella misura del 3% della media aritmetica del totale dei costi degli ultimi tre esercizi. La copertura della perdita viene rappresentata tramite l'apposito prospetto che è allegato al preventivo economico 2009.

In conclusione mi auguro di aver dato tutte le informazioni in modo chiaro e trasparente. Desidero rassicurare tutti perché la Federazione avrà le migliori professionalità, senza scelte affrettate, e

auspicio un proseguimento dell'attività remiera con la vitalità e la capacità che la contraddistingue grazie al lavoro di tutti verso obiettivi comuni.

Stiamo avviando una programmazione concreta e produttiva di tutte le attività con l'intento di perseguire il necessario sviluppo, una crescita armoniosa e risultati agonistici all'altezza della nostra grande tradizione.

Consistenza del personale CONI in servizio presso la FIC alla data del 31/12/2008:

n. 1- Dirigente	Michele De Lauretis
n. 3 - C2	Monica De Luca (rientrata il 1 ottobre), Pilar Martinori, Elena Sagretti
n. 3 – B2	Catia Ambrosiani, Consuelo Gasperoni, Alessandro Guida
n. 1 – B3	Nunzio Sorrentino

Consistenza del personale ex CONI dipendente della Federazione alla data del 31/12/2008

n. 1 – Quadro	Renato Galletelli,
n. 2 – C4	Marcella Iacovelli, Eliana Rotatori
n. 1 – C2	Cristiana Ravelli
n. 1 – B2	Gabriela Petrollini

Consistenza del personale dipendente della Federazione alla data del 31/12/2008

n. 2 – B2	Ambra Di Miceli (a tempo determinato), Barbara Guidetti
n. 2 - B1	Ylenia Ciaffi, Daniela Silverio

IL PRESIDENTE
Dr. Enrico Gandola