



BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2018

ART 2 – Regolamento di amministrazione e contabilità FIDS

Relazione del PRESIDENTE FEDERALE

PREMESSA

In data 26 ottobre 2017, il Segretario Generale del CONI con lettera prot. n. 361, ha comunicato che la Giunta Nazionale, nella riunione del 24 ottobre 2017, in attesa dell'avvio da parte del CONI del processo di budget 2018 con l'assegnazione dei contributi alle Federazioni, ha prorogato al 31 gennaio 2018 il termine di approvazione e trasmissione al CONI della documentazione da parte delle FSN.

Nonostante l'accoglimento da parte della Corte dei Conti – sezioni riunite – dei ricorsi presentati (sentenza del 4 maggio 2016 e del 9 marzo 2017) la FIDS, come la maggior parte delle altre Federazioni, (Gazzetta Ufficiale – Serie Generale n.228 del 29 settembre 2017) è stata registrata nell'elenco delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato ai sensi dell'articolo 1, comma 3 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196 e ss.mm.

La FIDS, comunque, ha intrapreso nuovamente l'azione legale presso la Corte dei Conti – Sezione riunite in speciale composizione - avverso l'inserimento della FIDS nell'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, tenuto conto delle modifiche indicate nella comunicazione del Segretario Generale del CONI del 27 ottobre 2016.

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.

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 precedente, si precisa che gli stessi rappresentano una previsione del risultato economico al 31 dicembre 2017, per il quale si prevede un avanzo economico di circa 174 mila euro.

Per quanto concerne lo sviluppo delle attività sportive ed organizzative, il nuovo Consiglio Federale, eletto in data 15 dicembre 2016, ha approvato, come annunciato in Assemblea dal Presidente Federale e riportato nel programma di indirizzo federale, già nella riunione del 22 gennaio i *"Principi informativi per la redazione dei nuovi regolamenti tecnico/sportivi"* per la differenziazione degli ambiti agonistici di alto livello e per le attività territoriali di promozione e sviluppo della danza quale sport di base e per tutti, con conseguente ridefinizione delle competenze del ruolo ordinario di *giudice federale* e del ruolo straordinario, con impiego limitato e occasionale, del *giudice-tecnico*.

È infatti la *"separazione delle carriere"* l'obiettivo principale del programma federale per l'applicazione concreta e definitiva dei principi ispiratori deliberati dal CONI.

Il lavoro già messo in campo dal Consiglio Federale ha infatti trovato ampio consenso da parte del Presidente del CONI, dott. Giovanni Malagò, che in occasione della cerimonia dei campioni 2016 si è così espresso: *“Conosco i numeri FIDS - ha esordito Malagò - ed il lavoro che, mettendo da parte le criticità del passato, sta portando avanti il presidente Barbone, la persona giusta in questo momento storico. Ora bisogna solo remare tutti nella stessa direzione. Il CIO sta seguendo con attenzione tutti i nuovi fenomeni che interessano la società. Credo che la Danza sportiva, con la sua prepotente evoluzione, abbia un grande futuro davanti sostenuta anche dalle tante aziende che vogliono investire nel settore. Spero, in un futuro prossimo, di poter partecipare a premiazioni anche per successi in manifestazioni al massimo livello sportivo”*.

Per la prima volta la Federazione ha perimetrato l'attività sportiva di alto livello (con riferimento alle danze standard, latino americane e la versione in combinata) rispetto all'attività dei restanti settori consistente in tutte le dimensioni propedeutiche all'agonismo, sia per quanto riguarda le discipline riconosciute dalla WDSF/IDO/WRRC sia per tutte le altre discipline regionali, nazionali ed internazionali non riconosciute da organizzazioni facenti parte della Danza Sportiva.

Le discipline di alto livello sono state infatti determinate valutando la corrispondenza con i seguenti requisiti:

1. Adozione di syllabus tecnici (codici tecnici su cui basare il giudizio);
2. Ufficiali di gara adeguatamente formati sulle orme tecniche vigenti;
3. Sistema di giudizio conforme alle discipline olimpiche;
4. Calendario ufficiale con organizzazione di gare internazionali e campionati mondiali con effettiva partecipazione di atleti in rappresentanza di 100 Nazioni e di tutti i Continenti;
5. Progetti di partecipazione ai Giochi olimpici estivi;
6. Partecipazione ai giochi dedicati alle federazioni olimpiche World Games.

La FIDS annovera attualmente n. 30 discipline sportive, che si declinano in 52 specialità, tra cui solo le *danze standard e latino americane* sono riconducibili alle Federazioni Internazionali che fanno capo al CIO e che costituiscono le discipline di alto livello.

Da sottolineare che, per la prima volta nella danza sportiva, nel 2017 il CIO ha individuato nella Break Dance la disciplina che prenderà parte ai Giochi Olimpici giovanili di Buenos Aires 2018.

Questa scelta è stata ampiamente apprezzata dal movimento nazionale ed il Consiglio Federale ha opportunamente messo in campo, di concerto con la Preparazione Olimpica del CONI, tutte le azioni tecniche per consentire agli atleti italiani di potersi affermare anche in questa importante competizione.

Tali sforzi hanno già dato importanti risultati essendo l'Italia fra le nazioni che hanno più atleti qualificati alla fase finale dei WDSF World Championship di Tokyo che selezionerà gli atleti che parteciperanno ai giochi olimpici giovanili: nel dettaglio si sono qualificati Alex Mammì, Mattia Schinco, Francesco Bressan e Alessandra Cortesia.

La gran parte delle altre discipline, sia per numero di tesserati, sia per distribuzione territoriale, sia per caratteristiche intrinseche delle specialità, si inseriscono assai meglio nell'area di attività di base rispetto alla quale non è ipotizzabile di poter riconoscere, a qualsiasi livello, l'attività sportiva agonistica.

La traduzione sportiva dei principi deliberati dal Consiglio Federale si esplica attraverso competizioni di alto livello individuate nel Campionato Italiano Assoluto, SuperCoppa Italia e Internazionali d'Italia nei quali il collegio giudicante è composto dagli arbitri appositamente formati e selezionati individuati mediante un bando d'esame conclusosi lo scorso giugno 2017.

Inoltre nel rispetto di tale impostazione programmatica, la FIDS, ha avviato la revisione, sotto la supervisione ed il controllo del CONI, di tutti i regolamenti tecnici, di attività e arbitrali, nell'ottica che dovranno culminare con la revisione dello Statuto (alla luce anche dall'attività avviata dal CONI di revisione dei principi statutari delle FSN). Nel dettaglio:

1. Regolamento Organico – approvazione ai fini sportivi degli articoli 5 e 16 del Regolamento organico ai sensi dell'articolo 7 comma 5 lett. I) dello Statuto del CONI – approvato dal CONI con delibera n. 428 del 24 ottobre 2017;
2. Regolamento dell'Attività Sportiva Federale – approvazione ai fini sportivi del RASF ai sensi dell'articolo 7 comma 5 lett. I) dello Statuto del CONI – approvato dal CONI con delibera n. 550 del 15 dicembre 2017;
3. Regolamento Settore Arbitrale Federale - approvazione ai fini sportivi del RASF ai sensi dell'articolo 7 comma 5 lett. I) dello Statuto del CONI – approvato dal CONI con delibera n. 551 del 15 dicembre 2017.

Inoltre in attuazione della delibera n. 1476 del 30/10/2012 con cui la Giunta Nazionale del CONI ha approvato il regolamento sui Principi informatori per lo sviluppo dell'Impiantistica sportiva, e la nota del Segretario Generale del 17/7/2014 con cui invita le FSN a uniformarsi ai principi stessi ed a trasmettere i propri regolamenti impiantistico sportivi al CONI per la prescritta approvazione, il Consiglio Federale in data 22 giugno ha approvato il Regolamento per l'omologazione degli impianti sportivi destinati alla Danza Sportiva valido a partire dal 1 settembre 2018; regolamento approvato dalla Giunta nazionale del CONI con delibera n. 362 del 21 settembre 2017.

Appare evidente come il primo anno di attività del Consiglio Federale sia stato caratterizzato dalla ridefinizione qualitativa della maglia regolamentare entro cui svolgere e pianificare l'attività sportiva, tipica di una Federazione Nazionale.

Pertanto sulla base delle linee guida adottate si sviluppa l'attività formativa, sportiva e tecnica per l'anno 2018 che viene illustrata di seguito.

PREVENTIVO ECONOMICO 2018

Il documento del preventivo economico 2018, 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.

È 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 2018, ovvero la finalizzazione delle risorse di cui la Federazione ritiene oggettivamente di poter disporre. È importante evidenziare che le differenze tra i costi e i ricavi 2018, rispetto all'esercizio 2017, sono dovuti quasi esclusivamente al fatto che i dati del precedente esercizio sono quelli assestati, pertanto contengono ulteriori risorse che normalmente si concretizzano in corso d'anno.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione complessivo previsto per il 2018 è pari a € 8.080.683 con un aumento rispetto all'esercizio in corso (€ 8.054.980) di 25.703.

Le maggiori entrate a livello centrale € 291.537 (+ 5%) riguardano principalmente le quote di iscrizione alle nuove manifestazioni previste dopo l'approvazione del "*piano di riordino dell'attività sportiva federale*" e per la programmazione dei corsi per dirigenti 2° livello e per tecnici.

Il decremento a livello periferico di circa € 265.834 (-12%) è dovuto principalmente alla nuova impostazione delle attività che prevede a livello territoriale l'attività ufficiale individuata nei Campionati Regionali e Provinciali.

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.

Il valore della produzione complessivo del territorio, al netto dei contributi della Federazione centrale, pari ad € 127.700, ammonta ad € 1.981.950.

1.01 CONTRIBUTI CONI € 1.689.300 – Incremento di € 53.248

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

La Giunta Nazionale del CONI ha deliberato le assegnazioni dei contributi per l'esercizio 2018 alle Federazioni Sportive Nazionali per singola categoria/destinazione.

Sono stati assegnati alla FIDS i seguenti contributi:

- Risorse umane 858.749 €;
- Attività di PO/AL 637.641 €;
- Attività sportiva 146.910 €.

I contributi per le risorse umane sono stati rideterminati per il 2018 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) sono stati assegnati in misura pari alle assegnazioni iniziali effettuate per l'esercizio 2017, con alcuni non sostanziali aggiornamenti definiti dai vertici CONI, determinati tenendo conto dei risultati sportivi raggiunti nel corso dell'esercizio 2017 e della programmazione sportiva prevista per l'esercizio 2018;

I contributi alla "FSN fuori perimetro" sono stati assegnati in misura pari alle assegnazioni dell'esercizio 2017.

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

Contributi CONI	2018 [€]	2017 [€]	Differenza [€]
Funzionamento ed attività sportiva	146.910	146.910	0
Preparazione Olimpica e Alto Livello	637.641	587.641	+50.000
Contributi personale già con contratto federale	858.749	855.501	+ 3.248
Altri contributi	46.000	46.000	0
Totale	1.689.300	1.636.052	+53.248

Gli altri contributi riguardano l'indennità di carica al Presidente Federale e la quota per la Società di revisione.

1.03 QUOTE DEGLI ASSOCIATI: € 3.660.000

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 (€ 1.256.900), ammontano complessivamente oltre i 4,9 milioni di €.

Le quote di affiliazione e tesseramento sono state calcolate sulla base dell'elaborazione fornita alla data del 31/08/2017 (dato consuntivo stagione agonistica 2016/2017) dall'ufficio Tesseramento della Federazione.

TOTALE AFFILIATI	TOTALE TESSERATI
2.066	112.017

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

Quote degli associati	2018 [€]	2017 [€]	Differenza [€]
Quote di affiliazione	330.000	330.000	0
Quote di tesseramento	1.900.000	1.900.000	0
Multe e tasse gara	820.000	701.000	+119.000
Quote iscrizione a corsi	420.000	300.000	+120.000
Quote per licenze	190.000	190.000	0
Totale	3.660.000	3.421.000	+239.0000

Quote di affiliazione e tesseramento

La previsione è stata effettuata sulla base di quanto incassato nell'esercizio 2017.

Multe e tasse gara - + € 119.000 rispetto al 2017

Tale voce comprende le quote di partecipazione alle manifestazioni organizzate a livello centrale oltre alle multe e tasse gare.

La quantificazione della previsione di € 820.000 si riferisce alle seguenti manifestazioni:

- Iscrizioni Campionati Italiani Assoluti € 115.000;
- Iscrizioni Campionati Italiani di categoria € 520.000;
- Iscrizioni Campionati Interregionali € 75.000;
- Tasse gare € 100.000;
- Multe, sanzioni e ricorsi € 10.000.

Le quote di iscrizioni alle competizioni ufficiali sono rimodulate rispetto alle passate stagioni per valorizzare la partecipazione degli atleti qualora avvenga su più discipline sportive. Da sottolineare che, rispetto all'edizione 2017, lo svolgimento dei Campionati Italiani Assoluti e di categoria è previsto in due periodi e location distinti.

Inoltre, come in premessa indicato, la Federazione organizzerà i Campionati Interregionali ed è previsto un importo di € 75.000,00 quale quote di iscrizione. In via prudenziale non sono state

previste tasse di iscrizioni alle competizioni di SuperCoppa Italia e Internazionali d'Italia in quanto il format di questi eventi è alla prima edizione; pertanto l'accertamento degli incassi sarà effettuato con apposita variazione a bilancio.

Quote di iscrizione a corsi di formazione

La previsione 2018, rispetto al 2017, registra una differenza positiva di € 120.000, dovuta, come detto nelle premesse, all'incremento del numero delle attività formative previste nel corso del 2018.

Formazione a distanza ed aggiornamenti per Giudici di gara

Per quanto riguarda il 2018 l'obiettivo è quello di proseguire con la fase di allineamento dei tecnici che ancora non hanno completato la formazione a distanza con la modalità didattica e-learning FAD, usufruendo del sito e della struttura online già predisposti negli anni 2014/2017 oltre a riconoscere i titoli rilasciati dall'associazione di categoria riconosciuta nelle discipline per le quali la Scuola Federale non ha ancora realizzato i corsi di formazione.

Prosegue anche la formazione continua per i tecnici qualificati nelle varie discipline previste dalla federazione sia a seguito di aggiornamento tecnico previsto dalle federazioni internazionali riconosciute dalla FIDS sia per l'aggiornamento nazionale legato alla didattica e alle disposizioni regolamentari previste per la stagione sportiva. L'incasso previsto è di € 220.000,00.

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 proseguimento del percorso di formazione per la selezione di Giudici di Gara Federali. Incasso previsto € 50.000,00.

Corso dirigente di 1° e 2° livello

Al fine di dare pieno adempimento al Regolamento di formazione dei quadri dirigenti sportivi e per proseguire la formazione manageriale del dirigente sportivo, il Consiglio Federale ha deliberato lo svolgimento di tre sessioni di recupero per la figura di dirigente di 1° livello previste nelle seguenti date e località (quota d'iscrizione di € 50,00):

- 16/18 febbraio Palermo;
- 20/22 aprile Roma;
- 1/3 giugno Bologna.

Inoltre, per tutti coloro che hanno conseguito, o lo faranno nella sessione di recupero, di dirigente 1° livello, in collaborazione con la Scuola dello Sport del CONI sono organizzate tre sessioni ordinarie per la figura di dirigente di 2° livello, nelle seguenti date e località (quota di iscrizione € 50,00):

- 16/17 giugno Erice;
- 23/24 giugno Roma;
- 20/21 ottobre Vicenza.

Incasso previsto € 20.000,00.

Corso di formazione per ufficiali di gara

Allo stesso modo, nell'ottica della formazione continua, è previsto il congresso obbligatorio degli ufficiali di gara, necessario all'inquadramento negli albi per la stagione sportiva e si rivolge alle figure del: Direttore di gara, Presentatore, Responsabile delle musiche, Segretario di gara e Scrutinatore. Incasso previsto: € 30.000,00.

Corso aggiornamento per tecnici

A conclusione del progetto pilota svoltosi nel 2017, del corso di aggiornamento per i tecnici tenutosi nella regione Puglia, la Federazione, in collaborazione con la Scuola dello Sport del CONI e delle Scuole Regionali, ha approvato un progetto per l'anno 2018 a livello nazionale.

La Scuola dello Sport riconosce 2 crediti formativi ai partecipanti al corso secondo quanto previsto dagli accordi FIDS-SdS nel quadro delle iniziative previste dallo SNAQ.

I corsi si svolgeranno nelle seguenti località e date:

- Umbria, Abruzzo, Molise e Marche 9, 10 e 11 febbraio 2018;
- Piemonte, Val D'Aosta e Lombardia 9, 10 e 11 marzo 2018;
- Emilia Romagna, Toscana e Liguria 6, 7 e 8 aprile 2018;
- Veneto, Friuli Venezia Giulia e Trentino Alto Adige 8, 9 e 10 giugno 2018;
- Sardegna 14, 15 e 16 settembre 2018
- Lazio e Campania 28, 29 e 30 settembre 2018;
- Sicilia 26, 27 e 28 ottobre 2018
- Calabria e Basilicata novembre 2018.

La quota di partecipazione è di € 100,00 a tecnico e la previsione di incasso è pari a € 100.000;

Quote per licenze

Il gettito di € 190.000 si riferisce alle somme che devono essere versate dagli atleti e ufficiali di gara alla Federazione Internazionale per la partecipazione alle competizioni di carattere internazionale e relative alle quote di tesseramento internazionale (WDSF, IDO e WRRRC); tale stanziamento trova riscontro per pari importo tra i costi per le quote da versare agli organismi internazionali.

1.04 – RICAVI DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI: € 50.000

I ricavi dalle manifestazioni internazionali evidenziano una maggiore entrata di € 50.000,00, rispetto al 2017 ed è legata all'organizzazione di una delle cinque prove di GrandSlam licenziate dalla World DanceSport Federation (circuito di altissimo livello di danze standard e latino americane). Per la manifestazione è previsto un contributo da parte della WDSF di € 25.000,00 oltre alla previsione di € 25.000,00 quale biglietteria.

1.05. – RICAVI DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI: € 615.000

I ricavi delle Manifestazioni Nazionali evidenziano, rispetto al 2017, un decremento di € 5.000.

Lo stanziamento complessivo di € 615.000 si riferisce principalmente alle seguenti attività:

- Rimini Fiera (Campionati Italiani di Categoria): € 490.000, contratto di sponsorizzazioni in beni e servizi. Il contratto con Rimini Fiera è scaduto il 31.12.2017, sulla base di quanto consolidato negli anni, è stato inserito lo stesso importo in entrata per la cessione dei diritti di sponsorizzazione/pubblicità e acquisizione di spazi espositivi, e in uscita per gli spazi fieristici.
- Vendita biglietteria e vendita spazi pubblicitari Campionati Italiani, Assoluti e Campionati Interregionali, SuperCoppa e Internazionali d'Italia: € 95.000
- Contributi e rimborsi da altre organizzazioni: € 30.000, riguardano l'assegnazione della qualifica di fotografo ufficiale della Federazione in occasione degli eventi organizzati nell'anno 2018 a livello centrale.

1.06 - RICAVI DA PUBBLICITA' E SPONSORIZZAZIONI € 25.000.

Rispetto al 2017 è previsto un decremento di € 45.000 e riguarda l'accordo con i centri "Virgin"; accordo concluso nel corso dell'esercizio 2017.

Tra gli sponsor ufficiali rientra il contratto tecnico con la Ditta Winner (materiale di premiazione) per la concessione alla società della qualifica di "sponsor tecnico" non in forma esclusiva.

La società a fronte della visibilità concessa fornirà materiale tecnico per gli atleti di interesse nazionale per un valore di € 25.000 oltre iva.

Tale importo è stato inserito in uscita tra i costi per allenamenti e stages.

1.08 – CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO: € 59.433,00

Il Comitato Italiano Paralimpico, per il 2018, ha comunicato con lettera prot. n. 528 del 20/10/2017, uno stanziamento di € 60.143,82 a favore della FIDS destinato c.s.:

- Risorse Umane € 19.433,00;
- Attività Sportiva € 5.000,00;
- Alto Livello € 35.000,00.

2 DALL'ORGANIZZAZIONE TERRITORIALE: € 1.981.950

I Comitati Regionali della FIDS hanno autonomia tecnico-amministrativa e pertanto la loro previsione per l'esercizio 2018 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 € 1.981.950 e sono composti da:

- Contributi da enti locali € 51.000;
- Quote degli associati € 1.256.900;
- Ricavi da manifestazioni € 653.800;
- Altri ricavi € 20.250.

Il valore della produzione delle strutture territoriali prevede un decremento di circa il 12% rispetto all'esercizio 2017. È 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.

Il decremento di circa € 265.834 è dovuto principalmente alla nuova impostazione delle attività che prevede a livello territoriale solo l'attività ufficiale individuata nei Campionati Regionali e Provinciali. Infatti, non essendo più state previste le prove di Coppa Italia se non per alcune discipline (Danze Caraibiche e Danze Nazionali), i comitati territoriali hanno la possibilità di organizzare attività competitiva a livello divulgativo/amatoriale (cd. Coppa regionale e competizione open regionale).

Di conseguenza, questo nuovo calendario sportivo, prevede minori introiti sulle quote di iscrizione.

Le entrate complessive dei comitati territoriali, previste per l'anno 2018, ammontano ad € 2.109.650, di cui € 127.700 rappresentate dai contributi della sede centrale.

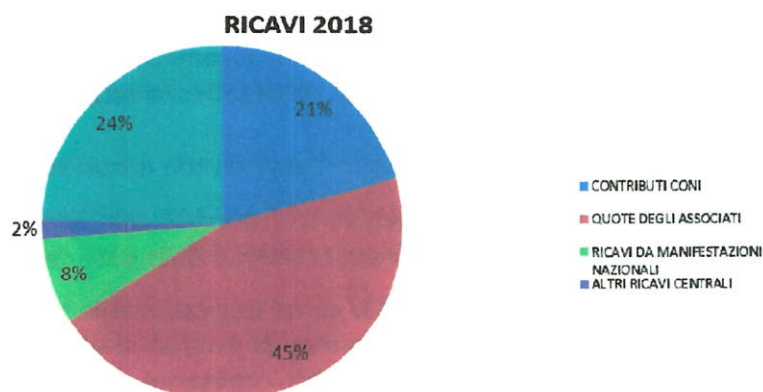
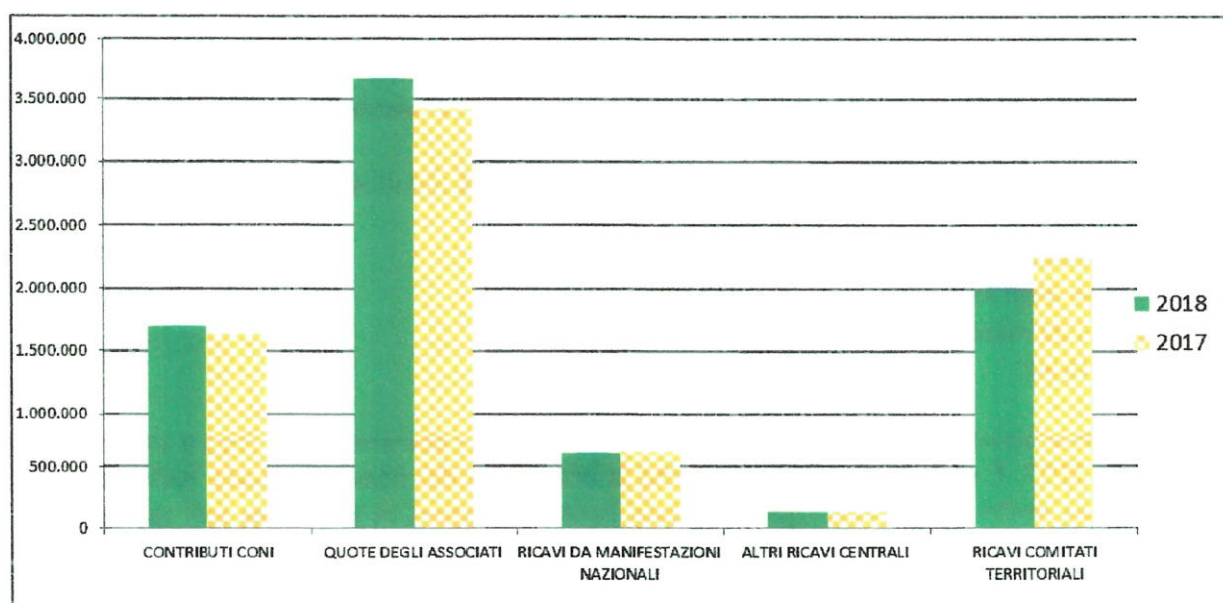
Si informa altresì che, la FIDS già dal 2013, come espressamente richiesto dal CONI, ha dotato i Comitati Regionali di un programma informatico amministrativo, che oltre a consentire un continuo monitoraggio della loro contabilità, consente l'immissione analitica delle loro

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.

ANALISI DI CONFRONTO

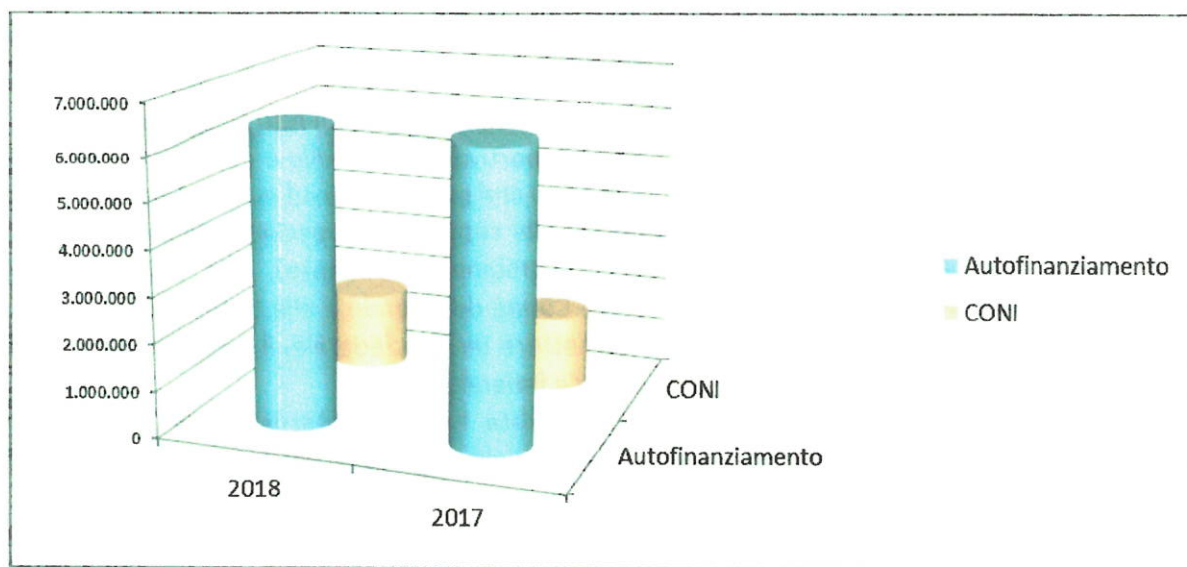
Dal confronto dei valori della produzione relativi all'anno 2017 e quelli previsti per il 2018 emerge quanto segue:

Descrizione	Saldo [€]		Differenza	
	2018	2017	€	%
Contributi CONI	1.689.300	1.636.052	53.248	3%
Contributi enti statali	-	-		
Quote degli associati	3.660.000	3.421.000	239.000	7%
Ricavi da manifestazioni internaz.li	50.000	0	50.000	100%
Ricavi da manifestazioni nazionali	615.000	620.000	-5.000	-1%
Pubblicità e sponsorizzazioni	25.000	70.000	-45.000	-64%
Contributi CIP	59.433	60.144	-711	-1%
Ricavi comitati territoriali	1.981.950	2.247.784	-265.834	-12%
TOTALE	8.080.683	8.054.980	25.703	1%



AUTOFINANZIAMENTO E CONTRIBUTO CONI

Descrizione	2018 [€]	2017 [€]
Totale autofinanziamento	6.391.383	6.418.928
CONI	1.689.300	1.636.052



Per quanto concerne le quote degli associati, che complessivamente ammontano ad € 4.916.900 (sede + territorio), si precisa che per oltre 3,8 milioni di € sono connessi a servizi specifici da garantire agli affiliati ed ai tesserati (assicurazione, allestimento ed organizzazione manifestazioni, tutela sanitaria ecc..).

COSTI DELLA PRODUZIONE

Le risorse disponibili sopra descritte risultano finalizzate alla copertura dei costi della produzione come di seguito dettagliatamente illustrati.

1.01. ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE: € 4.092.139

1.01.01 - Costi PO/AL: € 795.000

1.01.01.01 - Attività Nazionale ed internazionale, PO e AL: € 700.000

Partecipazione a Manifestazioni Sportive Nazionali e Intern. finalizzate all'Alto Livello (€ 500.000)

Lo stanziamento di € 500.000 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 e danze latino americane (nonché la versione in combinata 10 danze), 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.

Per tutte le restanti discipline per le quali è prevista l'attività internazionale agli atleti è riconosciuto un rimborso forfettario a giornata a parziale copertura dei costi sostenuti per la trasferta.

Inoltre nel 2018, grazie all'inserimento della Danza sportiva, con la breakdance, nel programma Olimpiadi Giovanili di Buenos Aires 2018, € 50.000 sono finalizzati alla trasferta della delegazione italiana e agli allenamenti degli atleti inseriti nel programma "Youth Breakdance 2018".

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	€ 190.000
- Indennità, diarie e rimborsi forfettari	€ 80.000
- Organizzazione cerimonia di premiazione atleti	€ 30.000

Lo stanziamento previsto per l'anno 2018 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	€ 160.000
- Contributi ad Associazioni e Terzi	€ 40.000

La Federazione anche nel 2018, come già da diversi esercizi, intende destinare premi a favore degli atleti impegnati nella preparazione di alto livello secondo parametri che verranno determinati valorizzando principalmente le categorie giovanili e le discipline inserite in programmi agonistici riconosciuti dagli organismi CIO.

Allenamenti e stage (€ 100.000)

Lo stanziamento di € 100.000 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.

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 stabilometrico, metabolico e neuro-muscolare.

Per le rappresentative nazionali, chiamate a rappresentare l'Italia nelle manifestazioni di alto livello, è previsto inoltre un monitoraggio periodico sullo stato fisico e di prestazione sportiva attraverso la collaborazione dell'Istituto di medicina dello sport del CONI.

Nel CEB 005 è inserito l'importo di € 25.000 per materiale sportivo da destinare agli atleti (come indicato nella descrizione delle entrate).

La previsione si assesta sui reali costi sostenuti nel 2017, con un decremento di 50 mila euro dovuto essenzialmente ad una ottimizzazione dei costi di trasferta.

Funzionamento Commissioni tecniche (€ 20.000)

L'importo previsto per l'anno 2018 riguarda le trasferte dei componenti delle commissioni Tecniche di Alto Livello, nominate dal Consiglio Federale, ai quali vengono riconosciute le spese di viaggio, vitto e alloggio. Anche in questo caso, il decremento di € 5.000,00 rispetto al 2017, è dovuto ad una ottimizzazione dei costi di trasferta.

Compensi per prestazioni contrattuali (€ 65.000)

La previsione di spesa in tale voce si riferisce al compenso del Coordinatore Tecnico Nazionale, dei componenti il Coordinamento Tecnico Nazionale e della Direzione Tecnica Internazionale.

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.

I minori costi per € 25.000,00, rispetto al 2017, sono dovuti ad una completa ristrutturazione del settore tecnico che si manifesta attraverso lo scorporo della Scuola Federale di danza sportiva dal Settore Tecnico Federale.

Interventi per gli atleti (€ 5.000)

Spese per antidoping (€ 10.000)

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 come per lo scorso anno.

1.01.01.02 - Attività Rappresentative Nazionali: € 95.000

Alle rappresentative nazionali, non di alto livello, per i motivi già sopra esposti, non viene garantita la copertura dei costi per la partecipazione ad eventi internazionali. Lo stanziamento di € 95.000 è finalizzato principalmente al funzionamento delle commissioni e alle prestazioni tecniche.

Funzionamento Commissioni tecniche (€ 45.000) - incremento di € 15.000

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. L'intenzione del Consiglio Federale è quella di portare a termine le nomine delle commissioni a completamento dell'organico previsto dal regolamento del Settore Tecnico anche a livello regionale.

Compensi per prestazioni contrattuali (€ 40.000)

Spese di trasferta e soggiorno (€ 10.000)

La previsione di spesa in tale voce si riferisce al compenso del Coordinatore e dei componenti la Commissione Settore Arbitrale, CEB 003 (40.000) mentre sul CEB 001 vengono imputate le spese di trasferta (10.000).

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: € 100.000

L'incremento di € 90.000, rispetto al 2017, riguarda l'organizzazione delle manifestazioni sportive internazionali previste nel 2018. La FIDS organizzerà nel 2018, in occasione dei Campionati italiani di Rimini una prova di Grand Slam.

Come indicato nelle entrate la WDSF, come da regolamenti internazionali verserà alla federazione un contributo di € 25.000,00. La Federazione oltre alle spese di trasferta e soggiorno ha stanziato € 35.000,00 quale premi da erogare agli atleti secondo il protocollo previsto dalla federazione internazionale. Le somme stanziare riguardano:

Spese di trasferta e soggiorno (€ 30.000)

Per le spese di trasferta e soggiorno per gli ufficiali di gara internazionali per la manifestazione internazionale e alle spese di trasferta degli atleti partecipanti.

Premi di classifica (€ 35.000)

Si tratta dei premi da erogare agli atleti durante la prova di Grand Slam.

Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni (€ 15.000)

per la partecipazione alla suddetta competizione internazionale

Indennità, compensi, gettoni,... (€ 15.000)

per le indennità previste per gli ufficiali di gara internazionali impegnati.

Altre spese (€ 5.000)

1.01.02.02 Organizzazione manifestazioni sportive nazionali: € 2.352.139

L'impegno è relativo allo svolgimento di tutta l'attività competitiva nazionale come già in precedenza descritto. L'incremento rispetto al 2017 di € 359.639 riguarda il CEB 013 dove risultano € 550.000 relativi al compenso dei Giudici di gara federale di livello "I" individuati attraverso una apposita selezione e che risultano impegnati per tutto il quadriennio olimpico.

Pertanto, escluso quanto sopra indicato, sul programma "*organizzazione manifestazioni sportive nazionali*" è stata mantenuta la stessa previsione 2017 nonostante il maggior numero di gare da organizzare a livello centrale.

La scelta del Consiglio Federale di organizzare i Campionati Assoluti all'interno dei palasport, concessi in uso gratuito dai Comuni di Pescara e Foligno hanno permesso un notevole contenimento delle spese.

- Campionati Italiani Assoluti, Senior e Professional Division a Pescara dal 18 al 21 gennaio 2018 e a Foligno dal 25 gennaio al 4 febbraio 2018. Il costo totale per l'organizzazione dei tre eventi è di € 400.000,00;

- Altri eventi (SuperCoppa Italia, Internazionali d'Italia e Campionati Interregionali) costi organizzativi € 150.000,00;
- Campionati Italiani di categoria, che si svolgeranno come di consueto a Rimini nel mese di luglio 2018 per complessive spese organizzative di € 1.252.139,00. Ai Campionati italiani è prevista la partecipazione di circa 25.000 atleti italiani oltre agli atleti internazionali nelle varie discipline con una affluenza di pubblico di circa 200.000 persone.

Il contratto con Rimini Fiera per l'organizzazione dei Campionati Italiani di Categoria prevede che, dietro cessazione da parte della FIDS dei diritti di sponsorizzazioni/pubblicità nonché di acquisizione di spazi espositivi e di promozione e gestione parcheggi valutati in euro 490.000,00 oltre iva, la società mette a disposizione della Federazione per l'evento gli spazi fieristici completi degli allestimenti.

Sono a carico della Federazione inoltre, le spese per l'allestimento delle piste di gara, tribune con seggiolini, struttura illuminotecnica, impianti audio-tecnici, impianti di videoproiezione e monitor, strutture scenografiche, rilascio autorizzazioni SIAE e polizze assicurative di responsabilità civile nei confronti di terzi oltre alle spese di viaggio, alloggio e indennità per il collegio giudicante e lo staff tecnico.

Importante precisare che i costi sostenuti per l'organizzazione degli eventi di cui sopra, risultano finanziati per € 585.000 da proventi da sponsorizzazioni e per € 710.000 dalle tasse iscrizioni corrisposte dai partecipanti. La restante parte di € 507.139, è rappresentato dall'utilizzo di parte del tesseramento ed affiliazione, al fine di garantire un'adeguata organizzazione tecnica e logistica all'evento.

Si precisa altresì che i Campionati Italiani rappresentano un'attività riconducibile all'Alto Livello.

1.01.02.03 Partecipazione a organismi internazionali: € 220.000

In questo programma di spesa sono previsti, per l'anno 2018, i costi relativi a:

Spese di trasferta e soggiorno (€ 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 ad organismi internazionali (€ 5.000)

per le quote di adesione della FIDS a WDSF, IDO, WRRRC.

Spese componenti organismi internazionali (€ 5.000)

Organizzazione e partecipazione a congressi internazionali (€ 10.000)

per la partecipazione alle riunioni dei dirigenti federali agli organismi internazionali.

Spese per licenze (€ 190.000)

per le quote che devono essere versate dagli atleti alla Federazione Internazionale per la partecipazione alle competizioni di carattere internazionale.

1.01.02.04 Formazione, ricerca e documentazione: € 220.000

L'attività di formazione rappresenta uno dei progetti più importanti per il nostro movimento sportivo. La Federazione intende garantire con lo stanziamento complessivo di € 120.000 l'organizzazione di corsi per rendere pienamente operativa la Scuola Federale nei tre livelli di competenza della FSN oltre all'estensione a tutte le discipline dei programmi formativi fino ad ora rivolti, in via sperimentale, alle sole danze di coppia.

Un grande supporto viene fornito dalla Scuola dello Sport del CONI attraverso l'assunzione dei costi relativi alla formazione dei tecnici (con la copertura di 16 delle 24 ore previste per ogni sessione) oltre ai corsi di formazione per dirigente sportivo di 2° livello.

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

Inoltre € 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 (€ 80.000)

L'importo è finalizzato al funzionamento della Scuola Federale.

Il nuovo Consiglio Federale ha nominato i componenti la Direzione Nazionale composta da un Direttore Nazionale, un Vice Direttore Nazionale e un Segretario Nazionale come previsto da regolamento approvato dalla Giunta Nazionale del CONI con deliberazione n. 274 del 15 luglio 2014 oltre a componenti esterni a supporto di specifiche attività didattiche.

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.

Nell'importo sono comprese anche le eventuali spese di trasferta e materiale necessario per la gestione della Scuola.

Centro Studi e ricerca Federale: (€ 20.000)

Il Centro Studi e ricerche Federali 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.

Obiettivo prioritario dovrà essere la ricerca, attraverso canali video, di analisi della performance degli atleti al fine di pianificare, di concerto con il Settore Tecnico Federale e con la Scuola Federale, interventi di allenamento e miglioramento tecnico per ciascuna disciplina.

Gli oneri di spesa riguardano i compensi del Coordinatore del Centro Studi nonché le spese per la programmazione di riunioni collegiali.

1.01.02.05 Promozione sportiva: € 100.000

La Promozione Sportiva evidenzia uno stanziamento complessivo di 100.000 € così ripartito:

- | | |
|----------------------------------|-----------|
| - spese di trasferta e soggiorno | € 40.000; |
| - Sport a Scuola | € 50.000; |
| - Trofeo CONI | € 10.000. |

L'incremento di € 60.000 rispetto al 2017 riguarda:

Sport a Scuola

Obiettivo fondamentale della FIDS, in armonia con gli obiettivi del CONI, è l'investimento nella promozione e nella diffusione a livelli giovanile della disciplina per l'educazione dei più giovani alla pratica sportiva e per garantire un costante vivaio per l'individuazione e la crescita dei giovani talenti. In virtù del protocollo d'intesa CONI-MIUR il Consiglio Federale in data 30 settembre u.s. ha approvato il progetto "Danza Sportiva a Scuola".

Il progetto è di durata biennale e si propone a carattere nazionale. La proposta progettuale vuole promuovere e diffondere nelle scuole la cultura e il valore sportivo della disciplina tramite l'offerta di una serie di attività rivolte ad allievi, insegnanti e famiglie.

Per la realizzazione del progetto ci si avvarrà del personale formato e designato dai rispettivi Comitati Regionali. Per l'attuazione del progetto si farà riferimento al Comitato Tecnico della Commissione Scuola FIDS ed un primo step fondamentale è riservato alla formazione degli insegnanti attraverso il supporto e la collaborazione di tecnici e trainer abilitati FIDS.

Inoltre la Federazione ha aderito all'iniziativa del CONI "Scuole aperte allo Sport" e ha siglato un protocollo d'intesa con la Rete Nazionale dei Licei Sportivi.

L'importo di € 90.000,00 destinato ai progetti di cui sopra non coprono totalmente i costi per portare a termine le iniziative intraprese e si auspica un intervento da parte del CONI con un contributo straordinario finalizzato al supporto di tali attività.

1.01.02.08 Altri costi per l'attività sportiva: € 125.000

Lo stanziamento di € 125.000 negli altri costi per l'attività sportiva si riferisce per € 10.000 ai costi relativi all'affiliazione e tesseramento (modulistica, tessere, attestati, ecc.) e € 90.000 per le coperture assicurative contro i rischi infortuni tesserati e responsabilità civile terzi e prestatori d'opera della FIDS.

Inoltre lo stanziamento di € 25.000 riguarda l'accordo raggiunto con SCF - Consorzio 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: € 50.000

La programmazione tecnico-sportiva per il 2018 rappresenta la continuità di quanto è stato realizzato nel 2017 ed è finalizzata per € 40.000 dal contributo CIP e per la differenza dal bilancio federale. Le attività che la Federazione intende realizzare nel 2018 sono:

Attività di preparazione paralimpica e alto livello (€ 35.000)

E' intenzione della Federazione partecipare con la propria Rappresentativa Nazionale, che nel 2017 si è composta di 22 elementi di cui 13 atleti e 9 membri dello staff, ad almeno 3 competizioni inserite nel calendario IPC WDSF che, sulla base di quanto definito nel 2017, si presuppone saranno:

- International WDS Mainhatten Germany – Maggio 2018;
- IPC WDS World Cup – San Pietroburgo – Settembre 2018;
- Campionato del Mondo non ancora calendarizzato.

Inoltre ci si riserva l'organizzazione di un eventuale raduno degli Atleti di interesse Nazionale Wheelchair.

Attività Sportiva (€ 5.000)

Come ogni anno la Federazione organizzerà il Campionato italiano di Categoria per gli atleti appartenenti a tutte le tipologie di disabilità e classificazione; la scorsa stagione ha visto un aumento sostanziale del numero dei tesserati giustificando l'aumento di giornate di gara, da una a due. Durante i suddetti Campionati Italiani è necessario inoltre istituire una commissione di classificazione per la partecipazione dei nuovi atleti Wheelchair.

Attività promozionale e formazione (€ 10.000)

È intenzione di FIDS attivarsi per l'organizzazione di eventi, sia sul piano nazionale che a livello territoriale, per lo sviluppo e la promozione della disciplina paralimpica.

Inoltre, al fine di dare seguito al percorso di formazione già iniziato nel 2017 pensato per i tecnici del settore paralimpico, il quale ha riscosso enorme successo tra gli interessati, è prevista per il 2018 l'organizzazione di stages e seminari, sia nazionali e a livello territoriale.

Saranno altresì organizzati incontri periodici delle figure federali delegate per il settore paralimpico per continuare a lavorare sulle proposte formative e regolamentari, che rafforzino il settore costituendo le basi per un importante sviluppo anche per i settori MIV e DIR, non ancora riconosciuti a livello internazionale.

È volontà della federazione partecipare con dei propri delegati ai corsi di formazione IPC per la figura di classificatore Wheelchair.

2. FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI CENTRALE € 1.849.894

I costi di funzionamento, rispetto alla previsione definitiva 2017, evidenziano un incremento di € 61.494 (+3%).

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. È importante precisare che il funzionamento è rappresentato per € 1.035.894, dai costi del personale e collaborazioni di cui € 858.749 finanziato dal CONI per il personale dipendente e € 19.433 finanziato dal CIP per una risorsa part-time.

Già nell'esercizio 2017, il Consiglio Federale, con la riorganizzazione della Federazione, ha potenziato l'organico con una figura professionale inquadrata "Quadro".

Il CONI, nel dare l'autorizzazione all'assunzione, si è reso disponibile ad elargire un contributo integrativo di € 50.000 già erogato nell'esercizio 2017.

Per l'anno 2018 l'importo sarà iscritto in bilancio dopo l'approvazione da parte della Giunta Nazionale del CONI.

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: € 1.035.894

La quantificazione del costo del personale è stata effettuata sulla base dell'organico al 31/12/2017.

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.

Pianta organica che non rappresenta più la realtà della Danza Sportiva, che nel corso degli anni ha avuto una evoluzione organizzativa e degli adempimenti in continuo incremento.

La FIDS, rispetto al numero di tesserati e di competizioni organizzate è tra le prime 15 FSN, con un organico sicuramente inferiore rispetto ad analoghe Federazioni.

La consistenza organica complessiva del personale federale alla data di predisposizione del Bilancio di Previsione risulta di 21 unità, compreso il Segretario Generale, di cui una persona in aspettativa, una persona finalizzata in parte dal CIP e n. 1 unità legge 68/99.

Pertanto il personale alla data del 1 gennaio 2018 in servizio risulta:

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

2.01.02 Organi e commissioni federali: € 235.000

La previsione si discosta in più, dall'esercizio 2017, di € 25.000,00 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 oltre ai compensi e gettoni dei Revisori dei Conti a livello centrale e territoriale.

Nel corso del 2017, infatti, il Consiglio Federale ha nominato n. 3 Revisori per le aree territoriali Nord, Centro e Sud per gli adempimenti di cui agli artt. 67 e 40 dello Statuto.

L'indennità annuale di carica del Presidente Federale pari a € 36.000 è determinata dal CONI il quale assegna, alla Federazione, un contributo finalizzato alla copertura degli oneri connessi all'indennità inclusi quelli previdenziali.

2.01.03 Costi per la Comunicazione € 8.500

Nel 2018 rispetto al 2017 è stato stanziato l'importo di € 8.500 con un incremento di € 3.500.

Le spese vengono così destinate:

- Spese di trasferta e soggiorno € 5.000;
- Promozione, comunicazione e marketing € 2.500;
- Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici € 1.000.

2.01.04 Costi generali: € 455.500

La previsione 2018 evidenzia un decremento, rispetto alla previsione definitiva 2017, di € 14.500 dovuta principalmente alla dismissione del magazzino federale a Acqui Terme - Alessandria.

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:

Servizi giuridici, ammi.vi e fiscali CEB 096 – CEB 099 (€ 165.000)

La previsione dei due CEB conferma la previsione 2017 con un incremento di € 5.000.

I costi riguardano l'assistenza legale, amministrativa e fiscale (CEB 096 e CEB 099) compreso il compenso per la Società di revisione.

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 albi professionali.

Spese per liti, arbitrati e risarcimenti (€ 27.000)

La somma stanziata riguarda le spese legali per i contenziosi in corso di definizione e, rispetto al 2017, evidenzia un decremento di € 3.000.

Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi (€ 90.000)Sito Internet (€ 16.000)

La previsione dei due CEB 098 e CEB 102 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 e siti federali.

Promozione, comunicazione e marketing (€ 40.000)

I costi riguardano le risorse umane e la realizzazione del piano di marketing e comunicazione.

La carenza nell'organico FIDS di figure che assicurino prestazioni professionali per la realizzazione di obiettivi istituzionali, in particolare nell'area delle relazioni pubbliche e nel settore della promozione e marketing, ha fatto ravvisare la necessità di conferire incarichi a professionisti esterni con elevato standard di formazione.

Acquisto materiale di consumo – CEB 018 - € 21.000 con un decremento di € 4.000;Spese postali e telefoniche – CEB 101 - € 45.000;

I costi sui CEB 1-8-10-14-16-30-43-44-105-106-108 e 600 (2018 € 51.500/ 2017 €58.000) riguardano il regolare funzionamento degli uffici federali e rimangono quasi invariati rispetto all'esercizio 2017.

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 e dell'attività tecnica dei Comitati stessi.

Il Consiglio Federale nel corso dell'esercizio 2017 ha revocato l'autonomia ai Comitati Provinciali ad esclusione di quelli il cui capoluogo è individuato nelle città metropolitane (Legge 56 del 7/4/2014 "*Disposizioni sulle città metropolitane, sulle province, sulle unioni e fusioni di comuni*").

La Federazione riconosce il ruolo fondamentale delle proprie strutture territoriali nell'attività di promozione della nostra disciplina sportiva sul territorio.

Complessivamente la previsione dei ricavi che saranno acquisiti direttamente dalle strutture territoriali ammontano ad € 1.981.950 a cui devono essere aggiunti i trasferimenti previsti dalla FIDS centrale, pari ad € 127.700,00. Le risorse complessive pari ad € 2.109.650, sulla base dei preventivi deliberati dai Consigli Territoriali, sono finalizzati per € 1.823.970 all'attività sportiva e per € 280.880 al funzionamento dei Comitati, con un avanzo previsto di € 4.800,00.

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 2018.

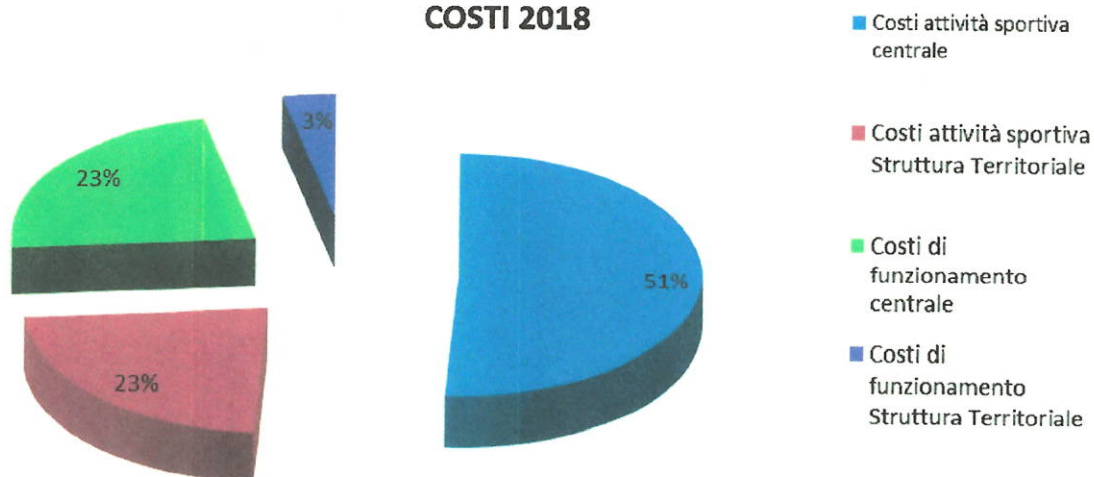
IMPOSTE SUL REDDITO

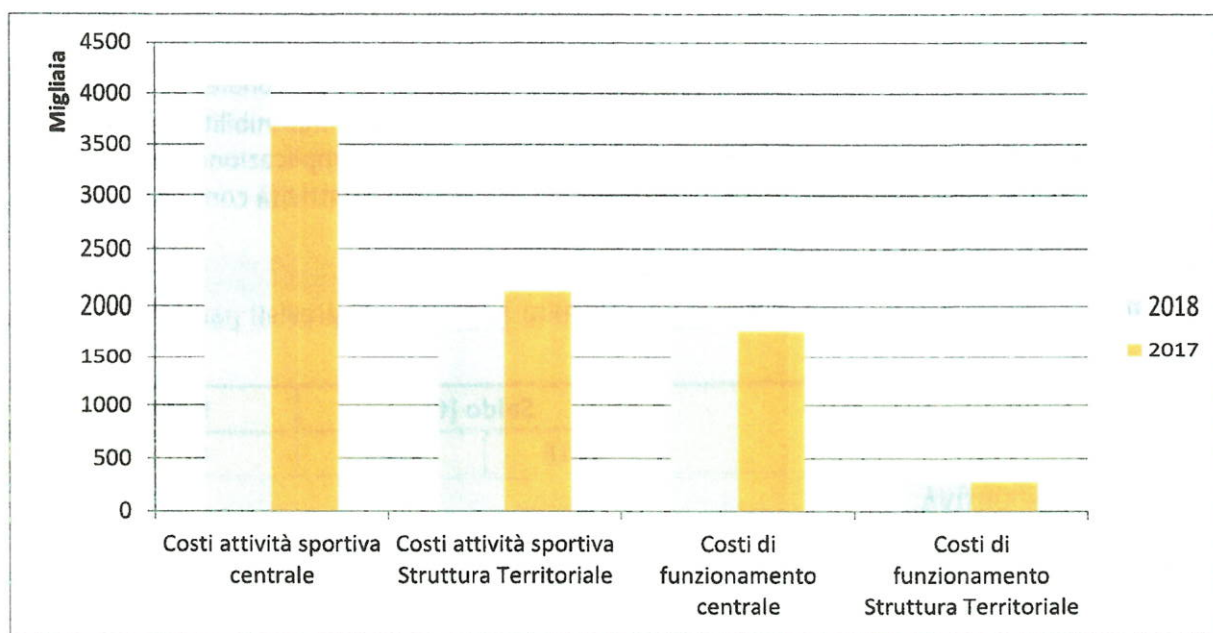
Le imposte per € 35.000, riguardano l'IRAP calcolato sul costo del personale. Si precisa che eventuali minori costi relativi alle ultime disposizioni riguardanti la non imponibilità degli oneri del personale dipendente, saranno oggetto di verifica rispetto alla sua applicazione sugli Enti non commerciali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

Analisi di confronto

Dal confronto dei costi della produzione relativi all'anno 2017 e quelli previsti per il 2018 emerge quanto segue:

Descrizione	Saldo [€]		Differenza	
	2018	2017	€	%
COSTI ATTIVITÀ SPORTIVA				
Preparazione Olimpica/Alto livello	795.000	865.000	-70.000	-8%
Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	100.000	10.000	90.000	900%
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	2.352.139	1.992.500	359.639	18%
Partecipazione ad organismi internazionali	220.000	220.000	0	0%
Formazione ricerca e documentazione	220.000	220.000	0	0%
Promozione Sportiva	100.000	40.000	60.000	150%
Altri costi attività sportiva	125.000	125.000	0	0%
Ammortamenti Attività sportiva	130.000	150.000	-20.000	-13%
Costi Preparazione Paralimpica	50.000	50.000	0	0%
<i>Costi attività sportiva Struttura Territoriale</i>	<i>1.823.970</i>	<i>2.114.619</i>	<i>-290.649</i>	<i>-14%</i>
Tot costi attività sportiva	5.916.109	5.787.119	128.990	2%
COSTI FUNZIONAMENTO				
Costi di funzionamento sede	1.849.894	1.788.400	61.494	3%
<i>Costi di funzionamento Struttura Territoriale</i>	<i>280.880</i>	<i>271.892</i>	<i>8.908</i>	<i>3%</i>
Tot. costi Funzionamento	2.130.774	2.060.292	70.482	3%
Totale costi della produzione	8.046.883	7.847.412	199.471	3%

COSTI 2018

**Spese in conto capitale (investimenti): € 50.000,00**

Si prevedono investimenti per complessivi € 44.000,00 per la sede centrale e € 6.000,00 per i comitati regionali, tesi principalmente all'acquisto di arredamento, hardware e altre attrezzature.

RENDICONTO FINANZIARIO

Il rendiconto finanziario, sulla base della consistenza iniziale, della riscossione dei crediti e del pagamento dei debiti al 31/12/2017, delle riscossioni e pagamenti presunti nel corso del 2018, evidenziano la possibilità di una tempestiva liquidazione dei debiti relativi ai costi dell'esercizio, garantendo una costante consistenza delle giacenze medie di cassa.

Il Budget 2018 evidenzia un equilibrio economico.

IL PRESIDENTE FEDERALE

Michele Barbone

