



BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2021

ART 2 - Regolamento di amministrazione e contabilità FIDS

Relazione del PRESIDENTE FEDERALE

PREMESSA

In data 9 dicembre u.s. il CdA di Sport e Salute S.p.A. ha comunicato l'assegnazione dei contributi alle Federazioni Sportive Nazionali. Si è proceduto pertanto alla predisposizione e finalizzazione del Bilancio di previsione 2021, la cui scadenza per la trasmissione al CONI, è fissata entro e non oltre il 31 dicembre 2020 mentre per Sport e Salute al 31 gennaio 2021.

Come per lo scorso anno, il contributo erogato è unificato e determinato sulla base del modello algoritmico già utilizzato per l'assegnazione dei contributi integrativi 2019.

Tali assegnazioni derivano dal disegno di legge (C. 2790) recante "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2021 e bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023" coerente con le previsioni della legge di bilancio 145/2018, attualmente al vaglio parlamentare, che prevede lo stanziamento di €/mil 280 a titolo di contributo 2021 a Sport e Salute.

I contributi sono stati determinati considerando i criteri di riparto definiti in occasione della citata seduta del CdA di Sport e Salute anche sulla base delle indicazioni ricevute dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri-Ministro per le Politiche Giovanili e lo Sport concernenti l'allocazione e la destinazione dei contributi previsti agli OO.SS.

Al fine di assicurare le migliori condizioni affinché si possa aspirare a raggiungere traguardi sportivi nei prossimi prestigiosi impegni, è stata valutata l'opportunità di mantenere fermo, in termini generali, il modello di finanziamento già adottato dalla Società per l'anno 2020 che contiene al suo interno ogni elemento necessario al raggiungimento dei predetti obiettivi.

Sulla base del Sistema europeo dei conti (SEC 2010, definito dal Regolamento (Ue) del Parlamento europeo e del Consiglio, n. 549/2013) e delle interpretazioni del SEC stesso fornite nel *Manual on Government Deficit and Debt* pubblicato da Eurostat (Edizione 2019), l'Istat predispone l'elenco delle unità istituzionali che fanno parte del settore delle Amministrazioni Pubbliche (Settore S13 nel SEC).

Si ricorda che ai sensi dell'art. 1, comma 3 della legge 31 dicembre 2009, n.196 e ss.mm. (Legge di contabilità e di finanza pubblica) l'Istat è tenuto, con proprio provvedimento, a pubblicare annualmente tale lista sulla Gazzetta Ufficiale.

Per il 2020 l'elenco è pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale – Serie Generale n. 242 del 30 settembre 2020.

In data 4 novembre viene rilasciato l'elenco sintetico rivisto relativo al Settore S13 come da rettifica effettuata in contemporanea sulla Gazzetta Ufficiale (numero 275 del 04/11/2020) nella quale viene definitivamente espunta la Federazione Italiana Danza Sportiva.

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 2020.

La Federazione ha perimetrato l'attività sportiva di alto livello 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 norme 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 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, latino americane e breaking* 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 ha preso parte ai Giochi Olimpici giovanili di Buenos Aires 2018 dove l'atleta Alessandra Cortesia ha guadagnato la prima medaglia d'argento nelle Mixed Team di Break dance in coppia con l'atleta argentino Bboy Brody.

Allo stesso modo, l'Executive Board del CIO ha approvato nuovamente la partecipazione della disciplina Break Dance alle prossime olimpiadi giovanili di Dakar (inizialmente previste per il 2022 poi rimandate al 2026).

Il CIO ha ufficialmente inserito la breakdance (cd. breaking) nel programma olimpico a partire da Parigi 2024. La decisione è stata presa dal Comitato Esecutivo lo scorso 6 dicembre c.a.

Il Presidente del CIO, Thomas Bach, dichiara infatti:

“La breakdance sarà la grande novità delle Olimpiadi di Parigi”.



La gran parte delle altre discipline, sia per numero di tesserati, sia per distribuzione territoriale, 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 nei quali il collegio giudicante è composto da arbitri appositamente formati ed individuati mediante un bando d'esame svoltosi nel 2017 e nei successivi anni.

Sulla base delle linee guida adottate dal Consiglio Federale si sviluppa l'attività formativa, sportiva e tecnica per l'anno 2021 che viene illustrata di seguito.



PREVENTIVO ECONOMICO 2021

Il documento del preventivo economico 2021 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 di Sport e Salute 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 e dalla società Sport e Salute, 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 2021, ovvero la finalizzazione delle risorse di cui la Federazione ritiene oggettivamente di poter disporre.

Situazione emergenziale Covid-19

Il 30 gennaio 2020 l'Organizzazione mondiale della sanità ha dichiarato l'epidemia da Covid-19 un'emergenza di sanità pubblica di rilevanza internazionale.

Il 31 gennaio 2020, il Consiglio dei Ministri dichiara lo stato di emergenza, per la durata di sei mesi, in conseguenza del rischio sanitario connesso all'infezione da Coronavirus poi prorogata di ulteriori 6 mesi.

La gravità della situazione epidemiologica legata alla diffusione del virus COVID-19 ha legittimato l'emanazione di numerosi provvedimenti legislativi ed amministrativi, finalizzati a contenere e limitare la diffusione della pandemia attraverso misure di carattere altamente restrittivo, che prevedono prescrizioni e limitazioni per tutta la popolazione nonché la sospensione di gran parte delle attività, commerciali e produttive, ivi incluse quelle afferenti al settore sportivo in cui opera la Federazione Italiana Danza Sportiva.

Proprio in ragione di tale situazione di emergenza e straordinarietà, a causa dei provvedimenti autoritativi che si sono succeduti rapidamente e che ancora seguitano ad essere emanati (D.P.C.M., D.L., D.M. ed Ordinanze Regionali, Ordinanze della Protezione Civile), si è preso atto dell'impossibilità di svolgere attività sportiva a tutti i livelli, nonché, per conseguente ed obbligatoria disposizione federale, annullate le gare programmate sia a livello regionale che a livello nazionale oltre alla partecipazione a gare internazionali.

In tale contesto la FIDS ha messo in atto una serie di interventi a favore delle affiliate e dei tesserati, tra cui il più rilevante è stato quello dell'allungamento di 4 (quattro mesi) della validità dell'affiliazione e del tesseramento. Ricordiamo che sia il tesseramento che l'affiliazione avevano una durata infrannuale (settembre/agosto), mentre con la delibera n. 530/2020 assunta dal Consiglio Federale nella seduta del 28 maggio 2020 la durata è stata spostata al 31.12.2020, con un impatto economico negativo sui ricavi della FIDS di oltre 850.000 €, di cui € 750.000,00 nel 2020 mentre il restante importo è stato già rettificato in sede di chiusura del bilancio d'esercizio 2019.

Dal 2021 il tesseramento e l'affiliazione avranno una durata anno solare (01.01 – 31.12). Inoltre, sempre al fine di supportare la base, il Consiglio Federale ha assegnato un contributo alle società per complessivi 280.915,00 € (prov. n. 59/2020 del 4 dicembre 2020) da utilizzarsi per l'affiliazione.

Inoltre, si precisa che, in considerazione della straordinarietà dell'anno in corso e delle conseguenti variazioni che sono state apportate al budget iniziale, tutte le tabelle di confronto che sono esposte nella presente relazione, anche al fine di un'analisi coerente tra i due esercizi, si riferiscono alla previsione 2020 indicata nel bilancio di previsione iniziale non tenendo conto degli assestamenti effettuati dalla sede centrale e dagli organi territoriali attuati nel mese di dicembre e per i quali non è stato possibile deliberare formale assestamento di bilancio.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione complessivo previsto per il 2021 è pari a € 8.471.735,00 con un incremento rispetto all'esercizio 2020 (€ 8.077.318,00) di € 394.417 (+4,8%).

Le entrate dell'attività centrale prevedono un incremento, rispetto al 2020, di € 480.367,00 (7%) e scaturiscono principalmente dall'aumento del contributo Sport e Salute riferiti all'assegnazione straordinaria 2020, diminuzione delle quote degli associati e dei ricavi da manifestazioni internazionali.

Il CdA di Sport e Salute S.p.A. del 20 novembre 2020, ha deliberato l'assegnazione di contributi integrativi 2020 derivanti dalla legge di assestamento al bilancio dello Stato 2020 (L. 8 ottobre 2020, n. 128) dando alle federazioni la facoltà di utilizzare parte di tale contributo all'attività 2020.

La FIDS ha destinato € 320.657,00 del contributo assegnato (€ 1.282.627,00) a progetti di supporto delle associazioni e società sportive nell'esercizio 2020. Pertanto, l'importo residuo nel bilancio 2020 e non utilizzato sarà a fine anno riscontato e registrato nel Bilancio Economico 2021.

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.

1.01 - CONTRIBUTI Sport e Salute € 2.950.781,00

Come per il 2020 l'assegnazione include la quota per la Preparazione Olimpica e alto livello, l'importo vincolato del 5% da destinare a specifiche attività nonché i contributi per le risorse umane, per indennità del Presidente federale, per manifestazioni internazionali, per impianti, per promozione sportiva e per la revisione dei bilanci tutti inclusi nella partizione definita "liberamente allocabili".

L'importo assegnato è di € 1.988.811 di cui:

- Quota minima destinata ad attività di PO/AL € 637.641;
- 5% del contributo da destinare a specifici progetti € 99.441;
- Liberamente allocabili € 1.251.729.

Sono stati inoltre riscontati i contributi integrativi 2020 assegnati e relativi a:

- Vincolo di destinazione voucher € 320.657;
- Liberamente allocabili € 641.313.

Pur non essendoci un vincolo di destinazione, salvo quelli finalizzati alla PO/Alto Livello e quella dei progetti, la FIDS ha comunque classificato i contributi secondo una propria destinazione che, comunque, tiene conto delle classificazioni utilizzate in passato.

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

Contributi Sport e Salute	2021 [€]	2020 [€]	Diff. [€]
Funzionamento ed attività sportiva	868.191,84	346.910,00	521.281,84
Preparazione Olimpica e Alto Livello	737.082,00	867.641,00	- 130.559,00
Contributi personale già con contratto federale	969.795,60	858.792,00	111.003,60
Contributi costo lavoro personale ex CONI	55.054,56	0,00	55.054,56
Altri contributi Sport e Salute	320.657,00	145.402,00	175.255,00
<i>Totale</i>	2.950.781,00	2.218.745,00	732.036,00

1.02 - CONTRIBUTI DELLO STATO, REGIONE, ENTI LOCALI

La FIDS, nel maggio 2020, ha partecipato al bando indetto dalla Regione Lombardia, Direzione Generale Sport e Giovani, per la concessione di contributi per i grandi eventi sportivi 2020/2021/2022 sul territorio lombardo, presentando il progetto di svolgimento del Campionato Italiano Assoluto, la prova di GrandSlam e Supercoppa Italia Seniores al centro fieristico di Milano Malpensa per gli anni 2021/2022 (D.d.u.o 21 febbraio 2020 n. 2209).

Con decreto n. 9808 del 13 agosto 2020, la Direzione Generale Sport e Giovani comunicava l'esito positivo alla richiesta formulata dalla FIDS per l'organizzazione degli eventi e assegnava un contributo di € 80.000,00 sia per il 2021 sia per il 2022.

In ragione dell'attuale impossibilità a confermare lo svolgimento degli eventi riguardanti le discipline di coppia, anche in ragione delle misure di contenimento della diffusione del virus con particolare riguardo agli sport di contatto, nonché degli eventi internazionali, prudenzialmente non si tiene conto del contributo assegnato.

1.03 - QUOTE DEGLI ASSOCIATI: € 3.360.000,00

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, tecnici 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 (€ 854.820,00), superano complessivamente i 4,2 milioni di €.

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

Quote degli associati	2021 [€]	2020 [€]	Diff. [€]
Quote di affiliazione	300.000,00	300.000,00	0,00
Quote di tesseramento	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00
Multe e tasse gara	800.000,00	858.500,00	-58.500,00
Quote iscrizione a corsi	270.000,00	270.000,00	0,00
Quote per licenze	190.000,00	190.000,00	0,00
Totale	3.360.000,00	3.418.500,00	-58.500,00

Quote di affiliazione e tesseramento

Le quote di affiliazione e tesseramento sono state calcolate sulla base dell'elaborazione fornita alla data del 20/12/2020 (dato consuntivo stagione agonistica 2019/2020) dall'ufficio Tesseramento della Federazione. Da tenere conto che il Consiglio Federale ha deliberato dapprima il prolungamento della stagione sportiva, dal 31 agosto al 31 dicembre 2020. In secondo luogo, modificato la durata della stagione sportiva che coincide, a partire dal 2021, con l'anno solare.

Nell'anno 2021, in ragione degli interventi di supporto alle associazioni sportive e agli atleti di alto livello, deliberati dal Consiglio Federale, si è confermato il medesimo importo del 2020. Mentre il numero di affiliati è perfettamente in linea con quanto previsto lo scorso anno, il calo dei tesserati è dovuto principalmente al mancato svolgimento dell'attività agonistica ovvero all'annullamento di tutta l'attività sportiva dal 1° marzo al 10 dicembre a causa dell'emergenza epidemiologica.

Totale Affiliati	Totale Tesserati
1.658	85.252

Multe e tasse gara

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

La quantificazione della previsione di € 800.000,00 sul CEA.009 si riferisce alle seguenti manifestazioni:

- Campionati Italiani Assoluti e Senior € 33.000;
- Campionati Italiani di categoria € 630.000;
- Coppa Italia, Super Coppa e altri eventi € 112.000;
- Tasse iscrizioni gare nel calendario federale € 20.000;
- Multe, sanzioni e ricorsi € 5.000.

La differenza di € 58.500 in meno rispetto al 2020 riguarda una prudente stima della partecipazione degli atleti alle attività federali considerando un possibile "dropout" di atleti di alto livello a causa dell'emergenza.

Quote di iscrizione a corsi di formazione

La previsione 2021 non si discosta da quella del 2020. Nel dettaglio:

Formazione a distanza ed aggiornamenti per Giudici di gara

Per quanto riguarda il 2021 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 ed in presenza nel 2018/2019 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.

L'incasso previsto è di € 25.000,00.

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. In particolare, proseguirà la costituzione del corpo arbitrale per le discipline di carattere nazionale ancora non attivate per mancanza di adesione ai corsi programmati nel 2020 e la formazione degli attuali giudici di gara federali. Incasso previsto € 50.000,00.

Corso dirigenti

Prosegue con l'intervento anche della Scuola dello Sport del CONI nel 2021 la formazione dei dirigenti attraverso un protocollo ancora più approfondito e pratico in relazione alle nuove e continue modifiche alle tematiche di interesse: governance, aspetti medici e fiscali, organizzazione di eventi, gestione del personale e principi di comunicazione e marketing. Incasso previsto € 5.000,00.

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 sfruttando principalmente la tecnologia della formazione a distanza. Incasso previsto: € 20.000,00.

Corso aggiornamento per tecnici

Proseguono i corsi di aggiornamento per i tecnici, in collaborazione con la Scuola dello Sport del CONI e delle Scuole Regionali che, per il 2021, riguarderanno seminari di specializzazione tecnica specifica per ogni disciplina. Di particolare importanza anche la formazione dei tecnici e dei giudici di gara del settore paralimpico oltre ai seminari di approfondimento previsti dalla Scuola Federale di danza sportiva (alimentazione, preparazione fisica, mental coach, pilates, metodologia di allenamento e di insegnamento).

La Scuola dello Sport riconosce crediti formativi ai partecipanti ai corsi secondo quanto previsto dagli accordi FIDS-SdS nel quadro delle iniziative previste dallo SNAQ ed in base al numero di ore di formazione previste dai singoli piani.

Resta inteso che, nell'avvio dei progetti di promozione della disciplina all'interno delle scuole pubbliche oltre all'accesso alla pratica sportiva da parte di aspiranti atleti "disagiati", la formazione riguarderà anche i tecnici nei contenuti propedeutici a tali attività territoriali che costituirà titolo necessario per l'individuazione delle docenze. La previsione di incasso è pari a € 120.000.

Esami giudici straordinari

Nelle more della validità delle disposizioni previste dal Regolamento del Settore Arbitrale Federale, la formazione riguarderà anche l'esercizio straordinario del tecnico nel ruolo di giudice di gara per tutte le discipline.

La previsione di incasso è pari a € 50.000.

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 (*programma 1.01.02.03*).

1.04 – RICAVI DA MANIFESTAZIONI INTERNAZIONALI: € 65.000,00

I ricavi dalle manifestazioni internazionali riguardano l'organizzazione della prova di GrandSlam licenziata 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 € 20.000,00 per la biglietteria e € 20.000 quali contributi di partecipazione.

Le minori entrate rispetto all'anno precedente (-182.000,00 €) sono dovute al fatto che il 2020 prevedeva anche l'organizzazione del Campionato del Mondo IDO di Street Dance, Hip Hop e Break Dance (evento comunque non svolto causa emergenza sanitaria).

1.05 – RICAVI DA MANIFESTAZIONI NAZIONALI: € 594.500,00

I ricavi delle Manifestazioni Nazionali evidenziano sostanzialmente la medesima previsione del 2020 in virtù del fatto che l'attività sportiva proposta non viene modificata.

Lo stanziamento complessivo di € 594.500,00 si riferisce principalmente ai Campionati Italiani di Categoria per € 500.000,00.

I Campionati Italiani di categoria sono la manifestazione più importante della Federazione e prevede la partecipazione di circa 20.000 atleti (37.000 discipline) in un unico contesto la cui programmazione è prevista per luglio 2021.

Il contratto per lo svolgimento, d'intesa con Rimini Fiera, è stato posticipato all'edizione 2021 non essendosi potuta svolgere l'edizione 2020. Il processo di individuazione della location ha preso avvio con l'indizione di una manifestazione di interesse conclusa ad inizio 2020 a cui hanno partecipato due soggetti fieristici: IEG-Rimini Fiera, che si è aggiudicata poi la gara, e Carrara Fiere.

Il capitolato di gara ha pertanto previsto la quantificazione in € 500.000,00 dei diritti commerciali ceduti da FIDS per lo svolgimento della manifestazione nazionale.

Da sottolineare inoltre come, l'impatto economico dell'evento (fonte *Trademark Italia per Osservatorio sul Turismo in Emilia Romagna*), è stimato in oltre 17 milioni di €.

Evento	Durata	Partecipanti	Presente turistiche	Impatto economico
<i>Campionati Italiani assoluti nuoto</i>	5	1.600	10.880	€ 1.033.600
<i>Marathon Ginnastica Memorial Papini</i>	1	10.000	24.000	€ 2.056.000
<i>Festival del Sole</i>	7	5.700	40.154	€ 4.063.886
<i>Gran fondo Nove Colli</i>	1	12.000	65.016	€ 15.670.920
<i>Superbike</i>	3	76.000	65.664	€ 10.387.680
<i>Rimini Wellness</i>	4	67.500	118.125	€ 12.273.750
<i>Wdw Ducati</i>	3	92.000	119.232	€ 20.644.800
<i>Moto GP</i>	3	159.120	192.004	€ 62.200.000
<i>Rimini Sport Dance</i>	11	37.000	193.075	€ 17.931.739

Nello stesso CEA.016 Pubblicità e sponsorizzazioni sono previsti € 14.500,00 per diritti immagine e cessione dei diritti in occasione dei Campionati Assoluti e per l'organizzazione della Super Coppa Italia e prove di Coppa Italia per tutte le specialità.

Sempre nel programma sopra indicato sul CEA.019 Vendita biglietti, sulla base di quanto incassato nei precedenti esercizi sono state previste entrate per vendita biglietti pari a € 50.000,00 con una maggiore previsione di 14.000,00 €.

Sul CEA.015 Contributi e rimborsi da altre organizzazioni l'importo di € 30.000,00, riguarda l'assegnazione della qualifica di fotografo ufficiale della Federazione in occasione degli eventi organizzati nell'anno 2021 a livello centrale ed oggetto di apposito avviso di gara.

1.06 - RICAVI DA PUBBLICITA' E SPONSORIZZAZIONI € 50.000,00.

Rispetto al 2020 è previsto un decremento di € 15.000,00 in ragione della scadenza dei contratti stipulati con Unibell e FisioTask relativi al supporto medico ed elettromedicale degli atleti di alto livello

nelle trasferte internazionali e negli eventi federali di qualificazione; contratti che la FIDS ha intenzione di rinnovare una volta determinata l'effettiva ripresa dell'attività agonistica nazionale ed internazionale.

1.08 – CONTRIBUTI COMITATO ITALIANO PARALIMPICO: € 66.774,00

Il Comitato Italiano Paralimpico, per il 2021, ha comunicato con lettera prot. n. 1459 del 04.11.2020, uno stanziamento di € 66.774 a favore della FIDS destinato c.s.:

- Risorse Umane € 21.774,00;
- Attività Sportiva € 10.000,00;
- Alto Livello € 35.000,00.

confermando di fatto lo stesso importo per il 2020 (-169,00 €).

DALL'ORGANIZZAZIONE TERRITORIALE: € 1.384.680,00

I Comitati Regionali della FIDS hanno autonomia tecnico-amministrativa e pertanto la loro previsione per l'esercizio 2021 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 € 1.384.680,00 e sono composti da:

- Contributi da enti locali € 49.700 (+ 5.700 €);
- Quote degli associati € 854.820 (-58.300 €);
- Ricavi da manifestazioni € 472.510 (-32.100 €);
- Altri ricavi € 7.650 (- 1.250 €).

Il decremento a livello periferico di circa € 85.950,00 (-5,8%) è dovuto principalmente ad una visione prudentiale dell'attività sportiva territoriale anche alla luce della straordinaria emergenza sanitaria che il mondo sportivo sta vivendo. Pertanto, a fronte di maggiori entrate per contributi dello Stato per 5.700,00 € (13%), si registrano minori entrate principalmente per tasse gare (€ 58.300,00, -6,4%), vendita biglietti e sponsorizzazioni (€ 32.100,00, -6,4%).

Le entrate complessive dei comitati territoriali, previste per l'anno 2020, ammontano ad € 1.462.580, di cui € 77.900 rappresentate dai contributi della sede centrale. Inoltre, la FIDS ha previsto ulteriori contributi pari a € 52.100 da destinare nel corso dell'anno 2021 e legati a specifici progetti. L'importo è stato inserito sul programma 1.02.02 – CEB.002.

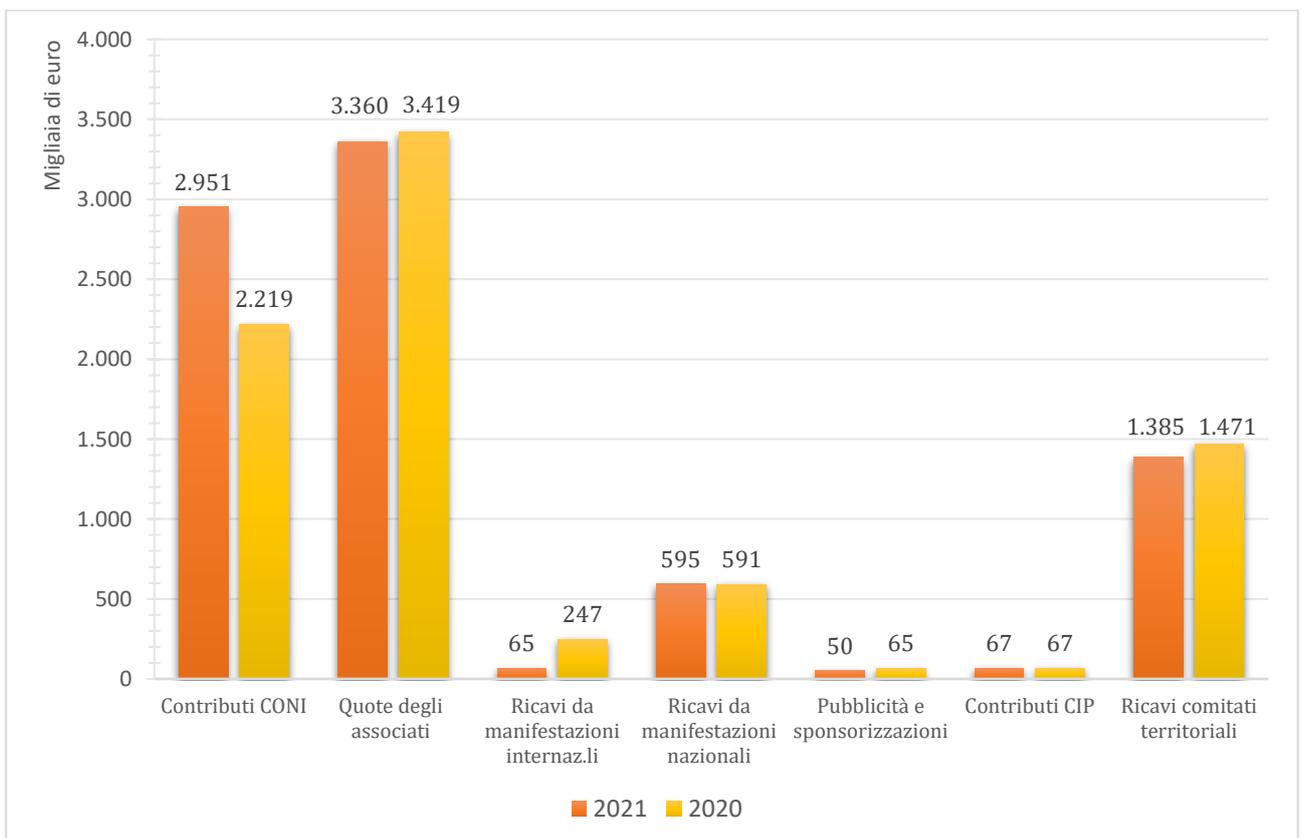
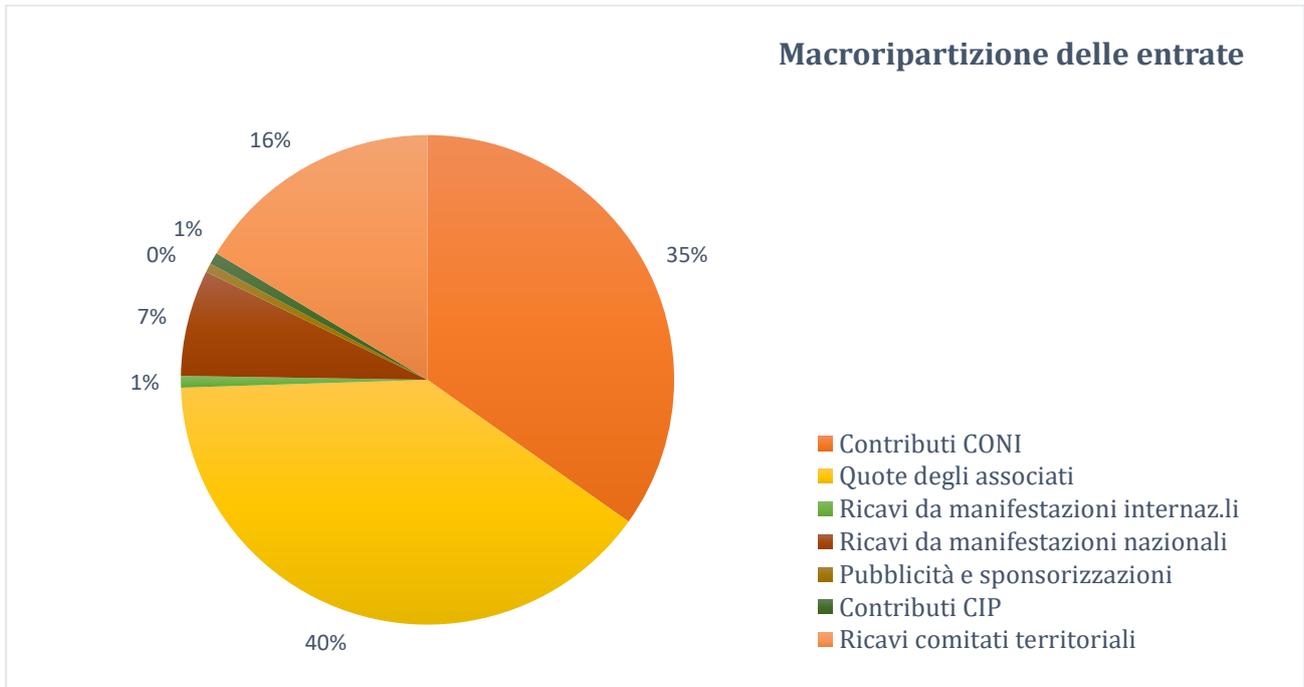
Si informa altresì che, la FIDS già dal 2013, come espressamente richiesto dal CONI, ha dotato i Comitati Regionali di un programma informatico amministrativo, che oltre a consentire un continuo monitoraggio della loro contabilità, consente l'immissione analitica delle loro movimentazioni contabili. Con l'implementazione del sistema informatico amministrativo centrale, l'immissione e la verifica avvengono 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 2020 (previsione senza variazioni) e quelli previsti per il 2021 emerge quanto segue:

Descrizione	Saldo [€]		Differenza	
	2021	2020	€	%
Contributi Sport e Salute	2.950.781	2.218.745	732.036	33%
Contributi enti statali	0	0	0	0%

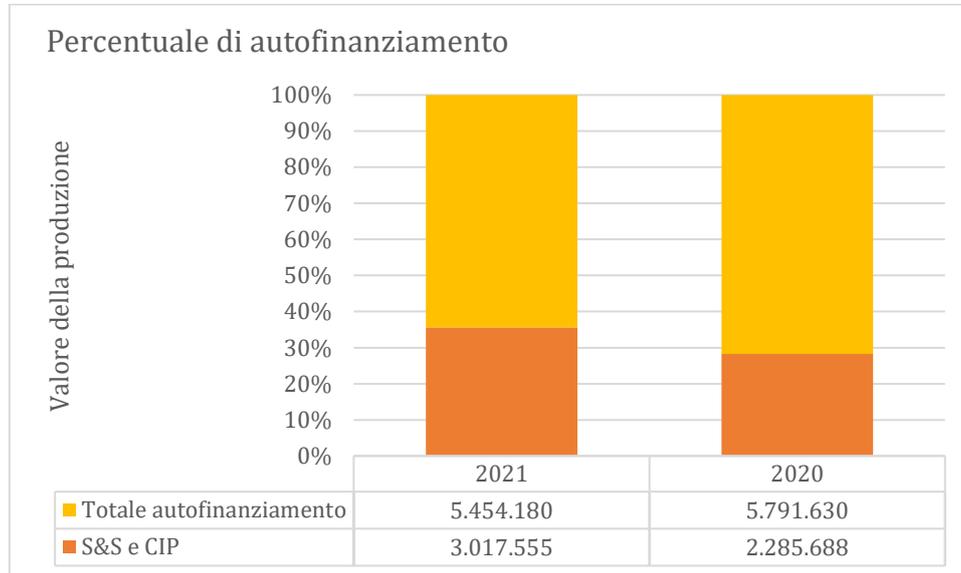
Quote degli associati	3.360.000	3.418.500	-58.500	-2%
Ricavi da manifestazioni internaz.li	65.000	247.000	-182.000	-74%
Ricavi da manifestazioni nazionali	594.500	590.500	4.000	1%
Pubblicità e sponsorizzazioni	50.000	65.000	-15.000	-23%
Contributi CIP	66.774	66.943	-169	0%
Ricavi comitati territoriali	1.384.680	1.470.630	-85.950	-6%
<i>Totale</i>	8.471.735	8.077.318	394.417	5%



AUTOFINANZIAMENTO E CONTRIBUTO Sport e Salute/CIP

Per quanto concerne le quote degli associati, che complessivamente ammontano ad € 4.214.820 (sede + territorio), si precisa che per oltre 4 milioni di Euro sono connessi a servizi specifici da garantire agli affiliati ed ai tesserati (assicurazione, allestimento ed organizzazione manifestazioni, tutela sanitaria ecc..).

Rispetto al 2020 la percentuale di autofinanziamento è diminuita dal 72,5% al 65% a fronte del maggiore contributo Sport e Salute di 732.036,00 €.



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

1.01.01 - Costi PO/AL: € 915.000,00

1.01.01.01 - Attività Nazionale ed internazionale, PO e AL € 715.000,00.

Partecipazione a Manifestazioni Sportive Nazionali e Intern. finalizzate all'Alto Livello (€ 435.000)

Lo stanziamento di € 435.000 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) e Breaking (neo disciplina olimpica), 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 parziale copertura dei costi sostenuti per la trasferta.

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 e soggiorno	€ 130.000
- Indennità, diarie e rimborsi forfettari	€ 50.000
- Compensi per staff sanitario	€ 10.000
- Organizzazione cerimonia di premiazione atleti	€ 20.000

Lo stanziamento previsto per l'anno 2021 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	€ 200.000
- Contributi ad Associazioni e Terzi	€ 25.000

La Federazione anche nel 2021, 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 (€ 175.000)

Lo stanziamento di € 105.000 si riferisce ai costi di trasferta e soggiorno, nonché alle relative spese organizzative, degli allenamenti collegiali riservati agli atleti facenti parte la neo-disciplina olimpica "Breaking" riconosciuta nel dicembre 2020 dall'Executive Board del CIO. Il programma di formazione e preparazione tecnica dovrà essere finalizzato ai Giochi Olimpici estivi di Parigi 2024 mentre per le categorie giovanili ai Giochi Olimpici giovanili di Dakar 2026.

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 dettaglio sono previsti costi per:

- Spese di trasferta e soggiorno	€ 40.000;
- Indennità, diarie e rimborsi forfettari	€ 15.000;
- Compensi per staff tecnico	€ 25.000;
- Altre spese	€ 25.000.

Nel CEB.005 Acquisto materiale sportivo e attrezzature sportive non capitalizzabili è inserito l'importo di € 70.000 per materiale sportivo da destinare agli atleti appartenenti al Club Azzurro (come indicato nella descrizione delle entrate).

Funzionamento Commissioni tecniche (€ 40.000)

L'importo previsto per l'anno 2021 riguarda le trasferte dei componenti della Direzione Tecnica internazionale, nominata dal Consiglio Federale, ai quali vengono riconosciute le spese di viaggio, vitto e alloggio. È inoltre previsto un compenso complessivo di 30.000,00 € da destinare ad indennità per i singoli componenti sia per l'attività di preparazione e monitoraggio nazionale sia per la partecipazione all'attività internazionale indetta dalle federazioni cui la FIDS è membro.

I contratti dei componenti della direzione tecnica 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.

La previsione si assesta sui reali costi sostenuti nel 2019, anno di riferimento per l'attività internazionale.

Compensi per prestazioni contrattuali (€ 50.000)

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

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.

Interventi per gli atleti (€ 10.000)

Al fine di supportare al meglio gli atleti di alto livello, oltre ad aver già previsto apposite clausole assicurative, vengono previsti interventi di tutela sanitaria per complessivi 10.000,00 € a sostegno delle prestazioni medico/sanitarie, di base e specialistiche.

Spese per controlli antidoping (€ 5.000)

Per quanto attiene la tutela sanitaria degli atleti di alto livello e al controllo Antidoping previsto annualmente dalla Nado Italia, 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 in ragione anche degli interventi a sostegno della preparazione medico/sportivo delle rappresentative nazionali.

1.01.01.02 - Attività Rappresentative Nazionali: € 200.000,00

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 € 200.000 è finalizzato principalmente al funzionamento delle commissioni e alle prestazioni tecniche oltre ai raduni di preparazione tecnica per le specialità attualmente non riconosciute dal CIO ma previste dalle federazioni internazionali (IDO/WRRC) nelle quali la FIDS da anni conquista numerose medaglie e riconoscimenti.

Allenamenti e stage (€ 110.000)

Lo stanziamento di € 110.000 si riferisce ai costi di trasferta e soggiorno, nonché alle relative spese organizzative, degli allenamenti collegiali riservati agli atleti 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.

La previsione si assesta sui reali costi sostenuti negli anni precedenti e stimata in relazione all'incidenza di ricambio degli atleti individuati quali rappresentative nazionali.

Nel dettaglio sono previsti costi per:

- Spese di trasferta e soggiorno	€ 60.000;
- Indennità, diarie e rimborsi forfettari	€ 15.000;
- Compensi per staff tecnico	€ 5.000;
- Altre spese	€ 30.000.

Funzionamento Commissioni tecniche (€ 50.000)

I costi riguardano la copertura economica per il funzionamento delle commissioni tecniche nazionali di disciplina. Come sopra indicato alle Commissioni tecniche vengono riconosciute solo le spese documentate a piè di lista. L'intenzione del Consiglio Federale è quella di riprogettare il Settore Tecnico riconoscendo autonomia disciplinare ai singoli settori dotandoli di proprio budget tecnico incrementando l'impegno di 30.000,00 € rispetto all'anno precedente.

Compensi per prestazioni contrattuali (€ 40.000)

La previsione di spesa in tale voce si riferisce al compenso del coordinatore e dei componenti della commissione Settore Arbitrale Federale.

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: € 150.000,00

La previsione riguarda l'organizzazione delle manifestazioni sportive internazionali previste nel 2021. La FIDS organizzerà nel 2021 la tappa di GrandSlam Series in occasione dei Campionati di categoria che si svolgeranno nel mese di luglio 2021.

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

Spese di trasferta, soggiorno e rimborsi forfettari (€ 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 forfettizzate come da contratto.

Premi di classifica (€ 35.000)

Si tratta dei premi da erogare agli atleti sulla base della classifica ottenuta in occasione della prova di GrandSlam WDSF e previsti dal contratto sottoscritto da FIDS.

Noleggio (materiale tecnico, etc.) (€ 50.000)

Si tratta dei costi aggiuntivi necessari al rispetto del protocollo media e comunicazione previsto dalla WDSF per la produzione video (postazioni regia, illuminazione e trasmissione dati ai broadcaster internazionali) considerando che le strutture e le attrezzature di base sono già contabilizzate nello svolgimento degli eventi nazionali.

Quote di iscrizione e partecipazione a manifestazioni (€ 15.000)

Indennità, compensi, gettoni ufficiali di gara (€ 15.000)

Altre spese (€ 5.000)

1.01.02.02 Organizzazione manifestazioni sportive nazionali: € 2.500.000,00

L'impegno è relativo allo svolgimento di tutta l'attività competitiva nazionale come già in precedenza descritto. Sul CEB.013 Indennità, compensi, gettoni ed altre utilità ufficiali di gara risultano stanziati € 550.000 relativi al compenso dei n. 11 Giudici di gara federale di livello "I" individuati attraverso una apposita selezione e che risultano impegnati per tutto il quadriennio olimpico 2016/2020 in applicazione della disposizione regolamentare di separazione delle carriere limitatamente alle discipline danze standard e latino americane.

Pertanto, escluso quanto sopra indicato, sul programma “*organizzazione manifestazioni sportive nazionali*” è stata mantenuta la stessa previsione 2020.

In particolare, i Campionati Italiani prevedono costi totali di organizzazione per:

- Campionati Italiani Assoluti e Professional Division 2021, costo totale per l'organizzazione di € 120.000,00;
- Campionati Italiani di categoria, che si svolgeranno nella location di Rimini Fiera nel mese di luglio 2021 per complessive spese organizzative di € 1.500.000,00.

Il contratto per l'organizzazione dei Campionati Italiani di Categoria dovrà prevedere che, dietro cessazione da parte della FIDS dei diritti di sponsorizzazioni/pubblicità nonché di acquisizione di spazi espositivi, di promozione e gestione parcheggi valutati in euro 500.000,00 oltre iva, la società dovrà mettere 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.

Nell'esercizio 2021 il Consiglio Federale ha inoltre deliberato l'organizzazione di ulteriori eventi quali:

- Contest d'Italia* (Hip Hop, Break Dance, Street Show, Electric Boogie, Disco Dance, Danze Orientali, Latino Show);
- Concorso d'Italia* (Danza Classica, Modern Contemporary, Jazz Dance, Show Dance);
- Conjunto d'Italia* (Danze caraibiche);
- Supercoppa Italia Senior di danze standard e latino americane* (competizione dedicata alle categorie Seniors);
- Coppa Italia di danze standard, latino americane, danze caraibiche, jazz e freestyle (Boogie Woogie, Rock tecnico, Rock semi-acrobatico, Rock acrobatico, Disco Dance, Hip Hop, Electric Boogie, Street Show, Show Dance), danze nazionali e danze regionali, anche sottoforma di circuito di ranking nazionale con attribuzione di passaggi di classe per merito.

** tali competizioni rivestono la funzione di qualificazione degli atleti per le competizioni a titolo internazionali e serviranno alla composizione del Club azzurro nelle discipline giù inserite.*

Per l'organizzazione delle suddette competizioni è stato preventivato un impegno di spesa di circa € 330.000,00 perfettamente in linea con la previsione 2020.

Importante precisare che i costi sostenuti per l'organizzazione degli eventi di cui sopra, risultano finanziati per € 594.500,00 da proventi da sponsorizzazioni e per € 800.000,00 dalle tasse iscrizioni corrisposte dai partecipanti. La restante parte di circa € 1.105.500,00, 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 Assoluti, considerata la particolarità dell'attività della danza sportiva, rappresentano un'attività riconducibile all'Alto Livello. Infatti, i Campionati Italiani rappresentano uno degli elementi di valutazione e selezione degli Atleti convocati per la composizione delle rappresentative nazionali e di quelle dell'Alto Livello.

1.01.02.03 Partecipazione a organismi internazionali: € 225.000,00

In questo programma di spesa sono previsti, per l'anno 2021, i costi relativi a:

Spese di trasferta e soggiorno (€ 15.000)

per la partecipazione a eventi prestigiosi della Danza Sportiva, da parte dei dirigenti nazionali, quali Campionati del Mondo e Campionati Europei (WDSF, IDO, WRRRC), nonché ad altri eventi internazionali.

Quote di adesione ad organismi internazionali (€ 6.000)

per le quote di adesione della FIDS a WDSF, WDSF/Europe, WDSF Professional Division, IDO, WRRRC.

Organizzazione e partecipazione a congressi internazionali (€ 14.000)

per la partecipazione alle riunioni dei dirigenti federali alle assemblee e congressi internazionali (AGM).

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: € 200.000,00

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.

Un grande supporto viene fornito dalla Scuola dello Sport del CONI attraverso l'assunzione dei costi relativi alla formazione dei tecnici e la relativa formazione continua prevista dal Piano di formazione dei tecnici oltre ai corsi di formazione per dirigente sportivo. Le spese riguardano le spese di viaggio vitto e alloggio per i relatori ai corsi nonché l'affitto di sale e materiale didattico.

Rispetto al 2020 si prevede un minore onere di € 17.800 in relazione al completamento del percorso di formazione dei dirigenti avvenuto nel corso del quadriennio 2016/2020 attraverso ben 20 sessioni di formazione, del completamento della fase di allineamento dei tecnici e al ripristino della modalità di formazione a distanza che permette di recuperare i costi previsti per la formazione frontale in aula.

Scuola Federale di Danza sportiva (€ 65.000)

L'importo è finalizzato al funzionamento della Scuola Federale.

Il Regolamento della Scuola Federale prevede infatti una Direzione Nazionale composta da un Direttore Nazionale, un Vice Direttore Nazionale e un Segretario Nazionale 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: (€ 15.000)

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: € 162.500,00

La Promozione Sportiva evidenzia uno stanziamento complessivo di 160.000 € così ripartito:

- Spese di trasferta e soggiorno	€ 5.000;
- Indennità, diarie e rimborsi forfettari	€ 10.000;
- Acquisto materiale sportivo e attrezzature	€ 10.000;
- Noleggio materiale tecnico sportivo	€ 2.000;
- Altre spese	€ 3.000;
- Progetto "Sport per tutti" e di promozione scolastica	€ 80.000;
- Contributi ad associazioni e terzi	€ 10.000;
- Promozione, comunicazione e marketing	€ 40.000.

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 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 siglato un protocollo d'intesa con la Rete Nazionale dei Licei Sportivi.

Alla luce dell'iniziativa di promozione finanziata da Sport e Salute, Sport di tutti è un programma per l'accesso gratuito allo sport, un modello d'intervento sportivo e sociale, che mira ad abbattere le barriere economiche e declina concretamente il principio del diritto allo sport per tutti, fornendo un servizio alla comunità. L'obiettivo è promuovere, attraverso la pratica sportiva, stili di vita sani tra tutte le fasce della popolazione, al fine di migliorare le condizioni di salute e benessere degli individui.

La FIDS intende supportare direttamente gli attori principali del progetto intervenendo direttamente sulle associazioni sportive al fine di promuovere e sostenere la pratica della danza sportiva.

Allo stesso modo le attività di promozione e comunicazione risulteranno necessarie a far conoscere la disciplina, anche alla luce della nuova specialità olimpica, attraverso i canali istituzionali mirando alla fascia di età più percettiva ovvero gli under 16.

I progetti di comunicazione riguarderanno pertanto le attività previste dal piano di comunicazione e marketing approvato dal Consiglio Federale in piena sintonia con la nuova linea di promozione federale.

1.01.02.06 Contributi per l'attività sportiva: € 560.000,00

In data 28 febbraio 2018 il Consiglio di Presidenza, dando seguito a quanto espresso dalla Giunta Nazionale del CONI nella riunione del 8 novembre 2017, ha deliberato il protocollo d'intesa tra la FIDS e ICCMA per l'avvio del percorso finalizzato all'inclusione a tutti gli effetti del Cheerleading e del Cheerdance nel novero delle discipline statutarie della FIDS.

Le associazioni che praticano le suddette discipline si affiliano alla FIDS e la federazione a supporto delle attività, come previsto dal protocollo d'intesa, eroga a ICCM sino a pieno riconoscimento statutario di dette discipline, per l'organizzazione delle attività sportive un contributo pari alla tassa di tesseramento e affiliazione prevista per le società e i tesserati FIDS, al netto rispettivamente di € 5,00 e € 1,00 per gli oneri che la federazione sostiene per l'espletamento delle procedure amministrative e assicurative. L'impegno complessivo previsto è di 15.000,00 € subordinato all'esito dell'approvazione degli emendamenti allo statuto federale dell'Assemblea Straordinaria del prossimo gennaio 2021 relativa all'inclusione della disciplina Cheerleading tra l'attività federale.

L'importo restante di 545.000,00 € include l'importo vincolato da Sport e salute S.p.A. di 320.657,00 € per la messa a disposizione di voucher per la popolazione sportiva attraverso le proprie ASD, con l'obiettivo di sviluppare l'accesso allo sport ai giovani tra i 5 e i 17 anni abbattendo le barriere economiche di accesso, favorire la partecipazione femminile e degli over 65 nonché l'accesso di popolazione con fragilità fisiche e mentali (disabilità) anche in collaborazione con il CIP (comunicazione contributi integrativi).

L'importo restante potrà essere destinato ad interventi legati alla ripartenza dell'attività sportiva agonistica anche attraverso la contribuzione finalizzata alle quote di partecipazione alle competizioni.

1.01.02.08 Altri costi per l'attività sportiva: € 167.000,00

Il decremento di 36.000 € è legato alla definitiva aggiudicazione dei servizi assicurativi avvenuti successivamente alla redazione del bilancio di previsione 2020 con riferimento al biennio 2020/2021 (base d'asta 108.000,00 €, aggiudicazione per 73.890,00 €).

Sul programma sono stati previsti € 85.000 sul CEB.602 Costi per altri servizi e prestazioni per la messa in opera del programma software di gestione gare e dell'attività sportiva completando così il processo di informatizzazione federale alla luce della realizzazione del nuovo applicativo da parte di Coninet. In questo modo tutte le competizioni avranno la possibilità di svolgere la fase di iscrizione, gestione delle operazioni di voto ed export totalmente attraverso una piattaforma informatica di interfaccia con il sito web e il tesseramento federale la cui messa in esercizio è prevista per gennaio 2021.

Nel medesimo capitolo di spesa è inserito lo stanziamento di € 20.000 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: € 45.000,00

La programmazione tecnico-sportiva per il 2021 rappresenta la continuità di quanto è stato realizzato nel 2019 ed è finalizzata interamente dal contributo CIP.

Da segnalare che, a causa della pandemia internazionali, alcuna attività internazionale è stata programmata e svolta; la FIDS ha svolto unicamente il Campionato Italiano Assoluto per le sole discipline WDS riconosciute dall'IPC.

Le attività che la Federazione intende realizzare nel 2021, riprendendo il piano proposto per l'anno 2020, sono:

Attività di preparazione paralimpica e alto livello (€ 35.000, programma 1.01.03.01.01)

È intenzione della Federazione partecipare con la propria Rappresentativa Nazionale, che nel 2019 si è composta di 22 elementi di cui 13 atleti e 9 membri dello staff, ad almeno 6 competizioni inserite nel calendario IPC WDSF (inclusa l'attività sportiva a titolo) che, sulla base di quanto definito nel 2020, si presuppone saranno:

- Cuijk 2021 Para Dance Sport International Competition (Netherlands);
- Para Dance sport Mainhatten Cup (Germany);
- Tampere 2021 Para Dance sport International Competition (Finland);
- Saint Petersburg 2021 World Cup/Continents Cup (Russia);
- Beigang 2021 Para Dance Sport Open (Chinese Taipei);
- Lomianki 2021 Para Dance Sport Polish Open (Poland);

Attività sportiva nazionale (€ 5.000, programma 1.01.04.01)

Mentre per l'attività nazionale:

- Campionato Italiano Assoluto Wheelchair DanceSport (febbraio)
- Campionati Regionali (marzo/aprile)
- Campionati Italiani di categoria (luglio).

Come ogni anno la Federazione organizzerà il Campionato Italiano di Categoria per gli atleti appartenenti a tutte le tipologie di disabilità e classificazione. Le specialità internazionali si svolgeranno all'interno del Campionato Italiano Assoluto alla pari delle discipline riconosciute CIO ed inserite all'interno dei "giochi" organizzati (World Games, Urban Games, etc.).

Durante i suddetti Campionati Italiani viene istituita una commissione di classificazione per la partecipazione dei nuovi atleti Wheelchair.

Attività promozionale e formazione (€ 5.000, programma 1.01.04.02)

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 in accordo con le iniziative organizzate dai Comitati Regionali CIP.

Vista l'attenta partecipazione ed interesse a quanto già iniziato negli scorsi anni, la Federazione è impegnata nello sviluppo di un'agenda formativa sempre più completa attraverso l'organizzazione di stages e seminari, sia sul piano Nazionale che a livello territoriale.

Saranno 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 nei settori MIV e DIR, non ancora riconosciuti a livello internazionale.

La Federazione partecipa con dei propri delegati ai corsi di formazione IPC per la figura di classificatore Wheelchair.

2. FUNZIONAMENTO E COSTI GENERALI ATTIVITÀ CENTRALE € 1.943.700,00

I costi di funzionamento, rispetto alla previsione definitiva 2020 sono rimasti inalterati proseguendo l'obiettivo di contenimento e riduzione della spesa ordinaria.

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 € 1.064.700,00, dai costi del personale dipendente/collaborazioni e € 21.774 finanziato dal CIP per una risorsa part-time.

Occorre sottolineare come i processi di informatizzazione e di adeguamento alle normative in essere comportano costi annui di "installazione" e successivi canoni di manutenzione che vanno sempre di più a gravare sui programmi di funzionamento. Negli ultimi anni, infatti, la FIDS ha intrapreso:

- Processo di informatizzazione e gestione dei Consigli Federali attraverso una piattaforma di archivio degli atti ufficiali;
- Attività di assistenza ed adeguamento informatico di tutte le attrezzature destinate agli uffici e alle attività competitive. Tale attività prevede infatti un aggiornamento periodico e costante;
- Servizio di newsletter centrale e messaging con piattaforma dedicata secondo gli standard ed il format previsto dall'ufficio stampa;
- Sistemi di certificazione e di sicurezza dei siti e delle applicazioni informatiche utilizzate secondo i protocolli standard previsti dalle normative di settore;
- Sistema di protocollo informatico per l'archiviazione e lo smistamento delle pratiche nonché l'acquisizione delle fatture elettroniche;
- Adeguamento, monitoraggio e audit in tema di privacy alla luce della recente approvazione del regolamento europeo GDPR e la conseguente nomina di esperto DPO;
- Progetto di adeguamento al D.Lgs 231/2001 e nomina di organismo di vigilanza in materia di responsabilità amministrativa e penale degli enti per determinati reati commessi.

Nel 2021 è intenzione della FIDS completare l'assetto informatico aderendo a piattaforme di gestione dell'albo fornitori e di tutte le misure di legge necessarie all'espletamento delle procedure di affidamento degli incarichi per lavori e servizi previsti dal Codice degli appalti.

La nostra Federazione da sempre garantisce il proprio funzionamento con l'apporto dei propri affiliati e tesserati, come si evince dagli stessi dati di bilancio, in particolare dai ricavi dagli associati, compresi quelli dei Comitati Regionali.

2.01.01 Oneri del personale e collaborazioni: € 1.064.700,00

La quantificazione del costo del personale è stata effettuata sulla base dell'organico al 31/10/2020.

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 17 unità, compreso il Segretario Generale, una unità finalizzata in parte dal CIP e n. 1 unità legge 68/99 (è tuttora in corso un progetto di analisi da parte della società BAIN che ha già condotto un primo studio nella FIDS nel 2007, periodo in cui la FIDS presentava meno associazioni e società sportiva affiliate e altrettanto tesserati).

Pianta organica che non è più sufficiente a realizzare gli obiettivi previsti per la disciplina proprio in ragione della realtà plurispecialistica che nel corso degli anni ha avuto una evoluzione organizzativa e degli adempimenti in continuo incremento.

Pertanto, il personale alla data del 31 dicembre 2020 in servizio risulta:

n. dipendenti	Posizione Economica
1	A4
1	B1

7	B2
2	B4
2	C1
1	C2
2	C3
2	C4
1	Q/S - Segretario Generale

2.01.02 Organi e commissioni federali: € 335.000,00

La previsione, rispetto al 2020, rimane invariata avendo pertanto programmato lo svolgimento dell'Assemblea Nazionale Ordinaria e Straordinaria Elettiva per il prossimo gennaio 2021 e non entro il 2020. Per le restanti destinazioni i costi si sono mantenuti invariati.

La previsione, inoltre, 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 e dei 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. 40 e 67 dello Statuto Federale.

L'indennità annuale di carica del Presidente Federale pari a € 36.000 è determinata dal CONI e costituisce un contributo per la copertura degli oneri connessi all'indennità inclusi quelli previdenziali.

2.01.03 Costi per la Comunicazione € 40.000,00

Nel 2021 rispetto al 2020 è stato stanziato l'importo di € 40.000 con un incremento di € 2.500 in relazione alla volontà del Consiglio Federale di riprendere nuovamente la realizzazione della rivista federale quale house-organ istituzionale, obiettivo non concluso nel corrente anno.

Le spese vengono così destinate:

- Spese di trasferta e soggiorno € 1.500;
- Promozione, comunicazione e marketing € 15.000;
- Comunicati, opuscoli, annuari e servizi fotografici € 3.500;
- Rivista federale € 20.000.

2.01.04 Costi generali: € 425.000,00

La previsione 2021 evidenzia un leggero incremento, rispetto alla previsione definitiva 2020, di € 18.500. 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, amministrativi e fiscali (€ 180.000)

I costi riguardano le prestazioni e i servizi giuridici, amministrativi e fiscali (CEB.096 e CEB.099) compreso il compenso per la Società di revisione (di recente nomina la Ernst&Young) e la nomina del responsabile della privacy esterno a seguito dell'entrata in vigore del Regolamento Europeo 679/2016 in materia di protezione dei dati personali (GDPR). Inoltre, è stato dato incarico per l'adeguamento al D.Lgs 231/2001 e nomina organismo di vigilanza come indicato in premessa.

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 (€ 30.000)

La somma stanziata riguarda le spese legali per i contenziosi in corso di definizione.

Spese per manutenzione e sviluppo sistemi informativi (€ 72.000)

Sito Internet (€ 20.000)

La previsione dei due centri di costo, rispettivamente CEB.098 e CEB.102, riguarda l'assistenza dei portali amministrativi, centrale e degli organi periferici dotati di autonomia amministrativa incluso l'hosting degli applicativi, l'applicativo di gestione telematica degli organi collegiali, l'assistenza

tecnica/informativa e IT oltre ai canoni annuali per i servizi quali: mailing list, antivirus, posta elettronica certificata, protocollo, gestione telematica delle gare e libro cespiti.

L'incremento è dovuto all'adesione a nuovi applicativi necessari per completare il processo di digitalizzazione ed informatizzazione degli adempimenti amministrativo/burocratici previsti dalle norme.

Acquisto materiale di consumo (€ 15.000)

Spese postali e telefoniche (€ 35.000)

I costi sui restanti centri riguardano il regolare funzionamento degli uffici federali e rimangono pressoché invariati rispetto all'esercizio 2020 a meno di compensazioni dovuti all'assestamento dei costi durante l'esercizio.

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*"). Con provvedimento del Presidente Federale n. 192 del 9 dicembre 2019 è infine stata revocata l'autonomia a tutti gli organi provinciali.

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 ammonta ad € 1.384.680 a cui devono essere aggiunti i trasferimenti previsti dalla FIDS centrale, pari ad € 130.000,00. Le risorse complessive pari ad € 1.514.680, sulla base dei preventivi deliberati dai Consigli Territoriali, sono finalizzati per € 1.338.840 all'attività sportiva e per € 172.450,00 al funzionamento dei Comitati, con un avanzo previsto di € 3.650,00 destinato alle immobilizzazioni.

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 2021.

Non si registrano sostanziali differenze rispetto alla previsione 2020. In particolare:

- € 79.000,00 per ammortamenti per funzionamento (rispetto a 100.000,00 € del 2020)
- € 60.005,00 per ammortamenti dell'attività sportiva (rispetto a 40.000,00 € del 2020).

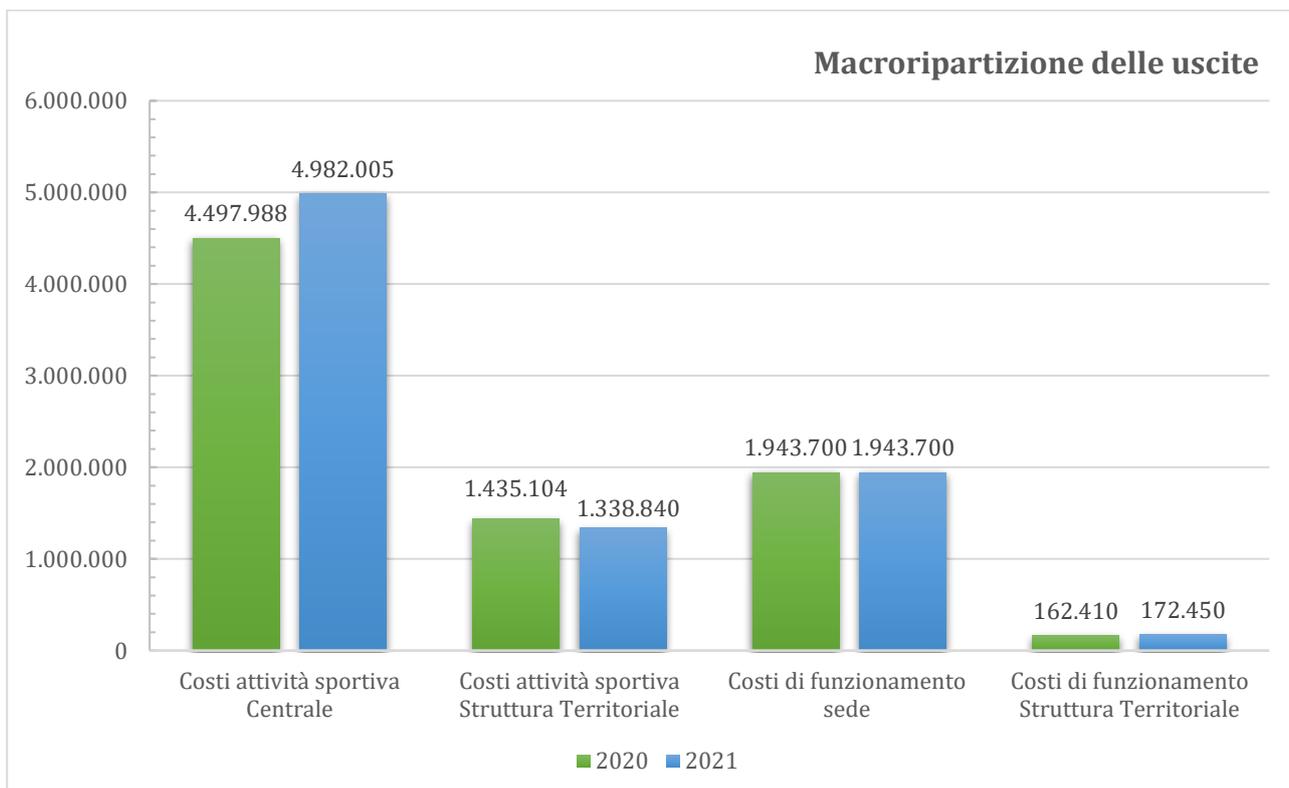
IMPOSTE SUL REDDITO

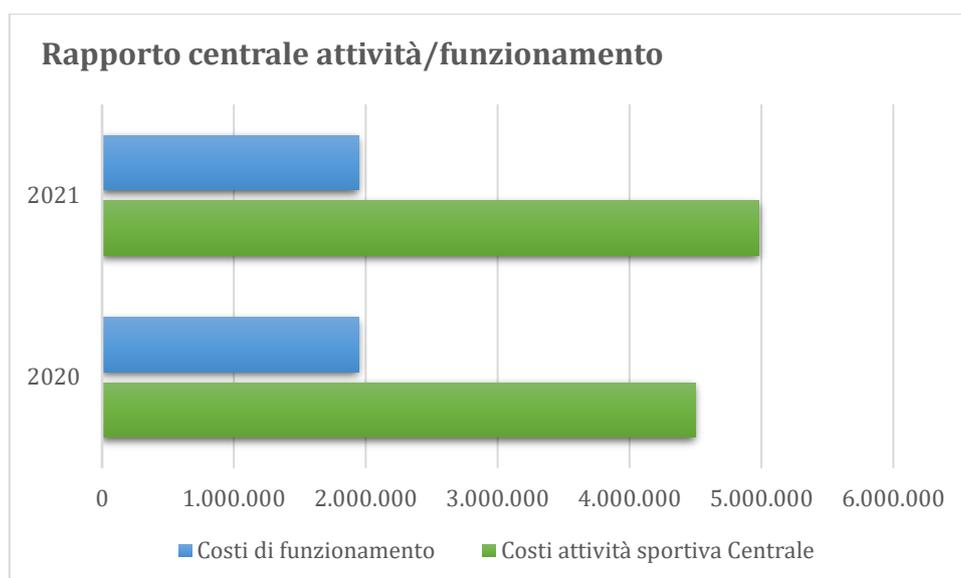
Le imposte per € 35.000, riguardano l'IRAP calcolato sul costo del personale. Si precisa che eventuali minori costi relativi alle ultime disposizioni riguardanti la non imponibilità degli oneri del personale dipendente, saranno oggetto di verifica rispetto alla sua applicazione sugli Enti non commerciali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

ANALISI DI CONFRONTO

Dal confronto dei costi della produzione relativi all'anno 2021 e quelli previsti per il 2020 emerge quanto segue:

Descrizione	Saldo [€]		Differenza	
	2021	2020	€	%
COSTI ATTIVITÀ SPORTIVA				
Preparazione Olimpica/Alto livello	915.000	795.000	120.000	15%
Organizzazione Manifestaz. Sportive Intern.li	150.000	223.000	-73.000	-33%
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	2.500.000	2.576.688	-76.688	-3%
Partecipazione ad organismi internazionali	225.000	220.000	5.000	2%
Formazione ricerca e documentazione	200.000	217.800	-17.800	-8%
Promozione Sportiva	160.000	162.500	-2.500	-2%
Contributi per l'attività sportiva	560.000	15.000	545.000	3633%
Altri costi attività sportiva	167.000	203.000	-36.000	-18%
Ammortamenti Attività sportiva	60.005	40.000	20.005	50%
Costi Preparazione Paralimpica	45.000	45.000	0	0%
<i>Costi attività sportiva Centrale</i>	<i>4.982.005</i>	<i>4.497.988</i>	<i>484.017</i>	<i>11%</i>
<i>Costi attività sportiva Struttura Territoriale</i>	<i>1.338.840</i>	<i>1.435.104</i>	<i>-96.264</i>	<i>-7%</i>
TOTALE COSTI ATTIVITÀ SPORTIVA	6.320.845	5.933.092	387.753	7%
COSTI FUNZIONAMENTO				
<i>Costi di funzionamento sede</i>	<i>1.943.700</i>	<i>1.943.700</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
<i>Costi di funzionamento Struttura Territoriale</i>	<i>172.450</i>	<i>162.410</i>	<i>10.040</i>	<i>6%</i>
TOTALE COSTI FUNZIONAMENTO	2.116.150	2.106.110	10.040	0%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	8.436.995	8.039.202	397.793	5%





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

Si prevedono investimenti per complessivi € 50.000,00 per la sede centrale di cui € 3.650,00 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 31/12/2020, delle riscossioni e pagamenti presunti nel corso del 2021, 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 2021 evidenzia un avanzo economico presunto di € 0,00 ovvero una situazione di sostanziale pareggio.

IL PRESIDENTE FEDERALE
Michele Barbone