



RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2020

Il Preventivo Economico 2020 è redatto in conformità allo schema privatistico così come previsto da comunicazione CONI del 18 novembre 2004 con lettera avente Prot. n.ro 00100.

Il Segretario Generale del Coni, tramite lettera Prot. n. CS061219181117478PU del 06 dicembre 2019, ha reso noto l'ammontare delle contribuzioni per l'anno 2020.

La contribuzione per l'anno 2020 risulta migliorativa nella sostanza rispetto alla misura del 2019 in relativamente al contributo per il Personale Federale. Tale modifica è riassunta nel seguente prospetto di sintesi.

ENTRATE - CONTRIBUTI CONI	2019	2020
Contributo CONI funzionamento ed attività sportiva	279.822,00	427.482,71
Contributo A.L.	979.289,00	979.289,00
Contributi personale già con contratto federale	601.459,00	601.459,00
Contributi costo del lavoro personale ex Coni Servizi		
totali	1.860.570,00	2.008.230,71

Il Contributo per Alto Livello è rimasto identico all'anno precedente, così come quello per il Personale. La differenza più marcata con l'anno 2019 (euro 147.660,71), riguarda il contributo per il funzionamento e l'attività sportiva. Questa differenza è data da due elementi. Il primo consiste nella quota parte (euro 47.735,71 su euro 350.400,00 totali) di Contributo Coni integrativo per il 2019 erogato da Coni Sport & Salute nel mese di dicembre 2019 è che è stato utilizzato per la copertura, in competenza 2020, delle quote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali sportive discusse ed approvate in più riunioni di Consiglio Federale ed acquistate alla fine del 2019 ma la cui entrata in funzione è prevista per l'anno 2020. Tra le quali:

- Ultime spese in economia per la realizzazione del progetto Superboat;
- Attrezzature varie: banner, retropodi e pontili;
- gommoni per il match race;
- nuove imbarcazioni Formula Junior;
- Auto di servizio Fiat Tipo.



Tra la documentazione allegata al Bilancio di Previsione 2020 si riporta anche l'elenco completo dei beni ammortizzabili suddiviso per categoria di spesa.

Il secondo elemento che determina la variazione è dato dal Contributo 2020 destinato al progetto di Coni Sport & Salute denominato "Sport per tutti", in relazione al quale la FIM risulta beneficiaria per un massimo di euro 97.925. Tale contributo rimane comunque vincolato, sia nella sua misura, sia nella possibilità di un suo incasso effettivo, alla regolare adesione delle Associazioni sportive affiliate alle norme del Progetto medesimo.

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

Il modello di assegnazione delle risorse dal CONI alle FSN dispone un vincolo particolarmente restrittivo per quanto concerne le finalità di spesa collegate ai contributi; tale vincolo dovrà essere tenuto presente per tutte le iniziative 2020.

In ordine alle modalità di distribuzione dei contributi del CONI e delle Risorse proprie della FIM sui vari centri di costo e sugli specifici conti ed obiettivi funzione, rimandiamo come di prassi, agli altri modelli allegati al Bilancio di Previsione, che costituiscono parte integrante della presente Relazione e che rappresentano analiticamente i dati di Preventivo Economico 2020.

Essi sono raffrontati con i dati di Conto Economico 2019 aggiornati all'ultima nota di variazioni approvata, così come previsto dalle direttive del C.O.N.I. in tema di redazione del bilancio preventivo.

Qui di seguito viene dato conto, in forma descrittiva, dei dati contenuti nelle varie componenti del Conto Economico:

- Valori della Produzione;
- Costi della produzione;
- Proventi ed Oneri Finanziari;
- Proventi ed oneri straordinari.

i cui valori andranno a determinare il risultato presunto dell'esercizio 2020.

La scelta, ormai di prassi consolidata, operata dalla FIM, è quella di presentare un Preventivo economico in pareggio, ferma restando la necessità di rispettare questo risultato anche nel corso di tutto il periodo amministrativo, dal momento che, anche quest'anno la FIM non può sopportare



l'onere del ripianamento di eventuali perdite con l'utilizzo del proprio Fondo di Dotazione ma solamente attraverso le riserve di utili fatte registrare nel corso degli ultimi esercizi.

VALORI DELLA PRODUZIONE

Come da disposizioni del CONI, le disponibilità iniziali 2020 riferite ai trasferimenti alla FIM, sono pari a euro 1.958.495.

Sono state considerate due sponsorizzazioni istituzionali relative alla fornitura di materiale sportivo sui campi di gara, già presenti nel 2019, per un importo iniziale di euro 5.000.

Sono state previste entrate per affiliazione, tesseramento, rilascio brevetti, multe e tasse gara, concessione di licenze, recuperi e rimborsi, per un totale di euro 131.500, dopo aver tenuto conto degli incassi della medesima natura registrati per l'anno 2019.

COSTI DELLA PRODUZIONE

- I costi della produzione sono stati allocati sulla base dello schema del precedente esercizio, soprattutto per quello che riguarda l'attività sportiva, la quale trova tuttavia un forte incremento nell'acquisto di beni durevoli che riflettono nel periodo, per competenza, le rispettive quote di ammortamento.

SPESE PER ATTIVITA' SPORTIVA : ATTIVITA' SPORTIVA CENTRALE.

Queste spese risentono in modo sostanziale e proporzionale, delle rimodulazioni operate dall'Ente erogatore.

Ogni attività federale è rivolta al reclutamento, alla selezione e alla valorizzazione degli atleti, i quali sono messi in condizione di praticare lo sport motonautico nella massima sicurezza possibile.

Le risorse economiche allocate per i diversi settori sportivi, suddivisi nelle varie specialità, sono i seguenti:

- | | | |
|-------------------------------------|------|---------|
| • CIRCUITO | euro | 100.000 |
| • MOTO D'ACQUA/HYDROFLY | euro | 100.000 |
| • ENDURANCE / OFFSHORE | euro | 103.000 |
| • MOTORHOME ALLESTIMENTI CAMPI GARA | euro | 102.300 |
| • MOTONAUTICA RADIOCOMANDATA | euro | 6.000 |



• COMMISSIONE MEDICA E ANTIDOPING	euro	3.000
• UFFICIALI DI GARA	euro	116.000

Oltre ai costi allocati per centro di costo, esistono una serie di costi che trasversalmente sono riferiti ad una pluralità di settori. I più evidenti sono:

- Spese assicurative per imbarcazioni e infortunio piloti: 184.322 euro;
- manutenzione di mezzi e imbarcazioni: euro 39.500;
- locazione immobili di Caorso e di Monte di Procida: euro 19.500,
- materiale di consumo per manifestazioni: euro 14.000,
- realizzazione immagini TV, montaggio e messa in onda: euro 83.000.

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

L'attuale assegnazione del CONI è sufficiente a coprire le spese indispensabili a sostenere gli atleti che, per svolgere la loro attività, considerati gli alti costi dei trasferimenti dei mezzi, nonché del loro mantenimento, necessitano di assistenza logistica e di servizi da parte della Federazione e dei Comitati Organizzatori.

La realizzazione di successi negli eventi sportivi mondiali ed europei, basilari per la sopravvivenza della Federazione, fondamentale traino per la nascita di nuove generazioni di piloti, necessariamente deve essere supportata dal massimo della disponibilità messa a bilancio.

Anche l'anno 2020 avrà come obiettivo centrale il sostenimento ed il rilancio dell'attività giovanile e diportistica, indispensabile e generare quel ricambio di piloti per garantire la continuità di questo sport.

Vedremo il consolidamento del Campionato Italiano Formula Junior, con l'acquisto previsto di ulteriori imbarcazioni GT20 Elite che costituiranno, con le imbarcazioni Formula Junior già acquistate nel mese di dicembre, un nuovo parco barche per ripartire con un Campionato Italiano ancora più importante. Le imbarcazioni GT15 che, dopo 5 anni di onorato servizio, terminano il loro utilizzo agonistico, saranno destinate alle Scuole ed ai Centri motonautici per attività scolastica e formativa di nuovi ragazzi. Il Progetto delle barche da corsa pensate quale categoria di ingresso tra le discipline agonistiche continua anche nel 2020 e negli anni successivi.

Il settore Circuito vedrà a definitiva maturazione la progettazione, la creazione, lo sviluppo e la prova in acqua dell'imbarcazione SUPERBOAT, pensata per il rilancio dell'intero settore. Questo



progetto infatti rappresentava già l'anno passato e continuerà a rappresentare anche per il 2020, l'unica vera novità della motonautica da Circuito da 30 anni a questa parte.

Il Consiglio Federale continuerà anche nel 2020 l'attività d'impulso nei confronti dei Delegati e dei Presidenti di Comitato regionale affinché diano il giusto contributo all'attività di reperimento di risorse sul territorio per consentire la piena realizzazione di Centri Federali e delle Scuole Motonautiche. La via maestra per la realizzazione dell'intero progetto sarà infatti sempre più slegata dalla contribuzione federale e sempre più connessa a nuove entrate da sponsorizzazione o da contribuzione straordinaria CONI ed Enti Pubblici.

La FIM, già in fase di definizione della Convenzione con l'Aeronautica Militare per la realizzazione della Scuola Motonautica Idroscalo (che, per motivi logistici e di accesso ai servizi utili allo svolgimento della nostra attività, è, a detta di tutti, un polo di attrazione straordinario per i giovani che vogliono approcciare alle discipline motonautiche), purtroppo ha dovuto fare i conti con l'insediamento di un nuovo soggetto gestore dell'intero bacino dell'idroscalo, per cui i tempi di realizzazione del progetto Scuola idroscalo si sono momentaneamente fermati.

L'idroscalo rappresenterebbe la punta di diamante del più ampio progetto di implementazione del Progetto Centri e delle Scuole federali.

Il progetto consiste ancora nel dotare le Scuole Federali di tutti quei requisiti di legge in tema di autorizzazioni pubbliche e in tema di rispetto delle norme di sicurezza, al fine di consentire ai giovani praticanti, l'esercizio dell'attività sportiva nelle migliori sue condizioni di fruizione.

Nel 2020 è previsto l'acquisto di ulteriori 6 moto d'acqua tramite il Contributo Coni integrativo erogato nel dicembre 2019. Tali moto sono destinate alle Scuole ed all'incremento dell'attività formativa dei giovani e saranno messe a disposizione delle Associazioni affiliate dotate dei requisiti di garanzia stabiliti dal bando di sottoscrizione per l'assegnazione delle moto già stipulato in occasione del precedente acquisto del 2018.

Il Progetto Superboat, approvato nel corso del 2017, portato a compimento realizzativo nel 2018, e definitiva chiusura prevista nel 2019, ha registrato un piccolo ritardo sul tempo previsto a causa delle problematiche connesse alla ricerca della migliore motorizzazione con la quale dotare l'imbarcazione. Inizialmente si era partiti con un motore di derivazione moto d'acqua ma non ha dato le performances che ci si aspettava. Si è dunque dirottato su una motorizzazione di derivazione automobilistica che, anche se non di concezione altrettanto recente, sembra avere



rendimenti e prestazioni decisamente più interessanti, pur sempre nel rispetto del contenimento dei costi e della sicurezza.

Per la realizzazione del numero minimo di imbarcazioni da dedicare al prossimo Campionato Italiano di categoria, la FIM ha tra i suoi propositi quello di stipulare un nuovo finanziamento con il Credito Sportivo per almeno 350.000 euro, parte dei quali saranno a carico dell'utilizzatore finale.

Oltre agli investimenti in mezzi ed attrezzature sportive, la FIM sostiene un complesso di attività: delle Società, dei piloti, dei tecnici, dei Comitati Organizzatori (in termini di contributi di partecipazione alle manifestazioni, di rimborsi spese e diarie, di compensi per l'attività sportiva e di sicurezza medica, di trasporti cumulativi delle imbarcazioni, delle coperture assicurative per la responsabilità civile connesse ad incidenti sui campi di gara con conseguenti danni ai piloti ed ai mezzi, di premi di classifica, di controlli antidoping, del carburante per il funzionamento delle imbarcazioni). Tutto ciò necessita costantemente del massimo grado di attenzione da parte degli Uffici federali sia per arrivare al loro più alto grado di soddisfacimento, sia per le misure da adottare per il contenimento dei costi.

In totale, l'attività di Alto Livello può contare su un budget 2020 pari euro 982.519,26.

ATTIVITA' SPORTIVA

ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI SPORTIVE INTERNAZIONALI.

La spesa relativa all'organizzazione di manifestazioni sportive nazionali e internazionali è costituita da quel complesso di attività che forniscono in maniera diretta tutto ciò che necessita all'organizzazione delle gare di Campionati Italiani e Internazionali che si svolgono sul territorio italiano in funzione della preparazione alle attività di Alto Livello. In questo settore rientra anche l'attività sportiva rivolta ai giovani ed alla loro preparazione sportiva in proiezione agonistica.

CORSI DI FORMAZIONE PER ALTRI SOGGETTI.

Nel 2020 sono già stati previsti nuovi corsi di formazione per istruttori da destinare alle Scuole federali e corsi di perfezionamento per gli Ufficiali di Gara. Le sedi coinvolte saranno principalmente Milano e Napoli.



PROMOZIONE SPORTIVA.

La promozione sportiva ha uno stanziamento di euro 21.300, in aumento rispetto alle spese consuntivate nel 2019, soprattutto dovuto alle spese di mantenimento dei mezzi federali, acquistati in numero rilevante nel corso degli ultimi due anni.

La promozione sportiva è garantita anche dalla costante presenza dei propri camion, Motorhome e furgoni sui campi di gara.

Nella Promozione confluiscono anche le spese del materiale pubblicitario da distribuire su campi gara ed in occasione di riunioni o convegni, le spese dei compensi e delle prestazioni collegate alla realizzazione e alla divulgazione delle immagini motonautiche sui mezzi di comunicazione più diffusi.

Il totale delle risorse destinate all'attività sportiva centrale è pari ad euro 1.204.375,81, in leggero incremento rispetto alle corrispondenti voci di spesa del Bilancio di previsione 2019 aggiornato alla nota di variazione.

ATTIVITA' SPORTIVA PERIFERICA.

Lo stanziamento iniziale per l'attività sportiva periferica considera le spese preventivate per l'organizzazione delle fasi regionali ed interregionali del trofeo CONI 2020, al quale la FIM ha già formalmente dato la propria adesione. Tuttavia, non è da escludere l'ipotesi che, anche nel corso del 2020, si possano reperire, da Enti Locali, ulteriori fondi da destinare alla periferia sotto forma di contributi all'organizzazione di manifestazioni.

Nel complesso l'attività periferica ha lo stesso stanziamento dello scorso anno, fatta eccezione per quello che si è detto a proposito del contributo vincolato al Progetto "Sport per tutti", consistente, appunto, nel riconoscere alle Associazioni aderenti, un contributo alle spese sostenute per il Progetto, la misura massima di euro 97.925.

FUNZIONAMENTO CENTRALE.

Il preventivo dell'anno 2020 apporta un'ulteriore diminuzione alle spese di funzionamento, che comprensive delle spese del personale per euro 590.347,00, risultano pari ad euro 772.783,13.

Le spese di funzionamento degli organi statuari sono state considerate in misura molto contenuta rispetto all'andamento delle stesse del 2019. Tale differenza potrà di conseguenza essere coperta



da nuove entrate e/o da risparmi di spesa, così come del resto per le indennità di presenza del Presidente federale, che sarà imputata solo dopo la corrispondente delibera da parte del CONI, di erogazione di pari contributo a favore delle Federazioni Sportive.

Tra gli oneri amministrativi generali rileviamo un importo di euro 144.253, in leggera diminuzione rispetto al 2019, nonostante il 2020 sia caricato di costi amministrativi obbligatori (piattaforma e-procurement, Registro Coni 2.0, Gdpr, adeguamento programmi informatici post Windows 10 ...). In generale, tra i costi del funzionamento centrale rientrano i compensi dei responsabili IT della Federazione (euro 17.000,00 oltre ad iva), le spese legali (assistenza innanzi ad autorità Antitrust ed innanzi all'Avvocatura Generale dello Stato. Spese stimate per ora in euro 11.500 iva compresa); il canone per il software di contabilità (euro 10.500 comprensive di iva); il compenso per l'assistenza contabile e fiscale (euro 30.000 oltre ad iva), la consulenza tecnica in materia di sicurezza e igiene nei luoghi di lavoro (euro 3.600 oltre ad iva); la consulenza amministrativa della società di revisione per l'attività di certificazione del Bilancio (euro 5.000,00 iva compresa); la consulenza dello Studio legale per gli adempimenti legati al GDPR (euro 4.500,00 iva compresa). Tutti interventi ed impegni di spesa che non eccedono il tetto di cui all'art. 36 D.Lgs 50/2016. Laddove già in possesso delle relative proposte economiche annuali, la Commissione aggiudicatrice interna FIM, ha proceduto all'affidamento diretto, sia in applicazione della ratio di concludere il quadriennio olimpico e il mandato di questo Consiglio Federale con i fornitori già affidatari del servizio nel corso dell'anno precedente (se espletato a regola d'arte), sia in considerazione del fatto che non ci sono i tempi necessari per procedere ad una gara ad inviti o alla pubblicazione di manifestazione d'interesse senza mettere a rischio il corretto e tempestivo espletamento dei servizi medesimi.

L'Ufficio Marketing è composto da una risorsa che si occupa di ricercare sponsor, di assisterli, di formalizzare i contratti, di veicolare le notizie sul portale Internet e sui social media.

L'Ufficio Stampa è organizzato da un Addetto Stampa dipendente della Federazione che cura la comunicazione, supporta i Comitati organizzatori e predispone i servizi redazionali sull'attività agonistica per i periodici che vanno a supportare l'attività degli atleti, potenziandone il loro potere contrattuale nei confronti dei rispettivi sponsor; fornisce inoltre notizie e materiale fotografico. In esterno abbiamo la collaborazione di un giornalista professionista che coordina i nostri rapporti con le maggiori testate sportive.

Dal 2020 lo Studio del Dott. Vidotti e del Dott. Franzoi, collaboreranno con l'Ufficio Marketing e con l'Ufficio Stampa federale in forza del conferimento d'incarico sulle tematiche dei settori.



Le risorse per la realizzazione, il montaggio e la divulgazione delle immagini TV ammontano ad euro 83.000.

Altre spese di carattere generale di rilevante importanza sono rappresentate dal personale, preventivate in euro 590.347,00.

Tra i costi generali si menzionano in particolare:

- le spese per telefonia fissa/mobile e postali: al momento si prevede una spesa di euro 22.000,00;
- l'approntamento del programma per il tesseramento "on line" e le relative tessere (formato bancomat), che godono di stanziamenti pari ad euro 7.200,00;
- le spese per l'assistenza al programma di contabilità: euro 10.014,00;
- le spese per il funzionamento della Segreteria, quali cancelleria, carta fotocopiatrici, spedizioni ecc., che sono previste per un importo di euro 5.000,00;
- spese per assistenza informatica
- le spese per gli oneri tributari (tasse ed imposte indirette), previste in euro 2.500,00 e quelle relative agli oneri e le commissioni bancarie, previste in euro 1.500,00.

FUNZIONAMENTO PERIFERICO.

L'assegnazione prevista per il funzionamento dell'Organizzazione Periferica è di euro 6.500,00, in linea rispetto all'anno 2019.

L'Organizzazione Periferica (Comitati Regionali e Delegati Regionali), anche nelle previsioni per l'anno 2020, effettuerà un'attività di supporto alle attività nazionali che si svolgono sul territorio di competenza. Seguirà direttamente le problematiche locali e le rappresenterà presso le Strutture Provinciali, Regionali ed al CONI. Organizzerà inoltre gare di promozione regionale, rappresenterà l'istituzione, presenzierà alle Cerimonie ufficiali, coordinerà le attività dei piloti e delle Società di competenza. La Segreteria Generale ha in programma la pubblicazione di materiale informativo da consegnare ai propri rappresentanti locali affinché divulghi la bellezza del nostro sport presso gli istituti scolastici.



PIANIFICAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

La Federazione ha in programma l'acquisto di ulteriori ulteriori moto d'acqua Spark da dedicare all'attività giovanile, a nuove imbarcazioni GT20 motorizzate Honda, ad una serie di piccole imbarcazioni di motonautica radiocomandata, una nuova imbarcazione Offshore 1000 per la creazione di una nuova categoria motonautica.

Oltre a questi progetti di acquisto di beni durevoli per i quali non ci sono ancora offerte da parte dei fornitori, esiste una serie di acquisti già approvata dal Consiglio federale ed effettuata, relativa a beni che hanno costituito fino al 31/12/19 la categoria delle immobilizzazioni in corso di acquisizione (Suoperboat, retropodi, pontili) e la categoria di immobilizzazioni già ultimate e finite ma che partecipano al conseguimento delle finalità istituzionali a partire dall'anno 2020 (imbarcazioni match race, imbarcazioni Formula Junior, motori Honda per Formula Junior).

Non ci sono particolari elementi da segnalare e riguardanti la gestione finanziaria e straordinaria del Conto Economico 2020, si rimanda alla lettura degli appositi prospetti contabili e si sottopone il Bilancio di Previsione 2020 alla deliberazione del Consiglio Federale ed alla successiva approvazione della Giunta Nazionale del CONI.

_____ F.TO _____

IL PRESIDENTE

Avv. Vincenzo Iaconianni