

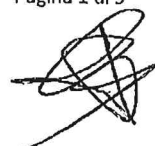
## **RELAZIONE DEL PRESIDENTE**

### **BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2020**

#### **INDICE**

Premesse  
Analisi Generale  
Ricavi  
Costi  
Conclusioni

**RELAZIONE PRESIDENTE FEDERALE  
AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2020**



## PREMESSE

Il bilancio d'esercizio 2020 è stato predisposto in conformità agli schemi, ai principi e ai criteri emanati dal CONI nonché sulla base del regolamento di amministrazione della Federazione.

Il bilancio d'esercizio è accompagnato dalla presente relazione sulla gestione dell'esercizio 2020 ed è composto:

- dallo stato patrimoniale;
- dal conto economico;
- dalla nota integrativa;
- dal rendiconto finanziario.

ed è accompagnato dalla:

- Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
- Presente relazione sulla gestione dell'esercizio 2020;
- Relazione della Società di revisione.

## ANALISI GENERALE

In occasione dell'assemblea del 23 gennaio 2021 è stato nominato il nuovo Consiglio Federale ed il Presidente Fabrizio Bittner chiudendo il breve periodo di commissariamento che ha interessato la Federazione a partire dal mese di settembre 2020 a seguito delle dimissioni dell'allora Presidente Federale Valter Magini.

Come noto, l'emergenza sanitaria Covid-19, che si è manifestata a livello mondiale determinandone la pandemia, ha causato la sospensione di tutte le attività ritenute non necessarie che prevedevano l'assembramento di persone. Da ciò è scaturito lo slittamento dello svolgimento delle attività di carattere internazionale, quali, ad esempio, i campionati del mondo.

Il bilancio in esame rappresenta la sintesi economica e patrimoniale dell'attività svolta sotto il presidio della precedente gestione fino a settembre 2020 e, successivamente, del Commissario Straordinario fino alla chiusura dell'esercizio 2020.



L'esercizio 2020 chiude con un utile di 1.568.811. Tale risultato è determinato, sostanzialmente, da rilevanti economie di spesa rispetto alle previsioni di budget.

Per effetto del risultato d'esercizio conseguito nel 2020, il patrimonio netto della Federazione passa da euro 310.656 ad euro 1.879.467.

E' quindi importante evidenziare, che la consistenza del patrimonio della Federazione è solida, in quanto non esistono crediti in sofferenza non svalutati, mentre gli ipotizzabili rischi per cause e contenziosi, sono adeguatamente coperti da appositi fondi finalizzati ad eventuali costi da questi eventualmente causati.

Analizzando i risultati sportivi in ambito internazionale, sono state svolte competizioni nel solo periodo gennaio febbraio 2020 per poi essere annullate tutte le gare previste in calendario fino al termine della stagione 2020.

Si sono svolti i seguenti campionati internazionali:

Budapest - Hungarian Indoor Competition 28/01 – 02/02/2020 ottenendo i seguenti risultati:

Settore maschile:

15° Malan Giorgio

22(q) Parisi Giuseppe Mattia

34° Cicinelli Matteo

23(q) Colasanti Alessandro

Settore femminile:

11° Tognetti Aurora

14° Frezza Alessandra

27° Tognetti Francesca

28° Prampolini Irene

Cairo – Egypt World Cup I ottenendo i seguenti risultati:

Settore maschile:

16°(q) Cicinelli Matteo

20°(q) De Luca Riccardo

26°(q) Malan Giorgio

27°(q) Micozzi Gianluca

Settore femminile:

5° Sotero Alice

17°(q) Tognetti Aurora

18°(q) Frezza Alessandra

20°(q) Tognetti Francesca



Si passa adesso ad analizzare con maggiore dettaglio i dati di Bilancio.

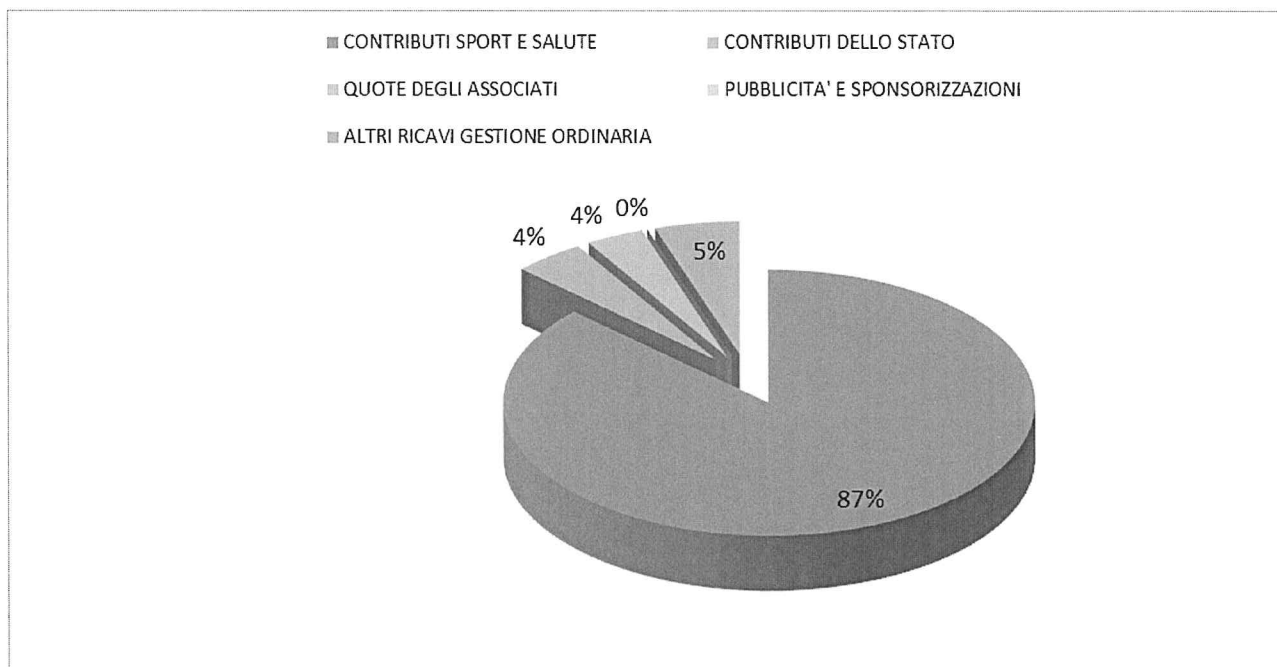
## RICAVI

Così come risulta dagli schemi di bilancio, il valore della produzione della Federazione, rispetto al precedente esercizio, presenta un incremento di euro 1.049.163 pari al 26%.

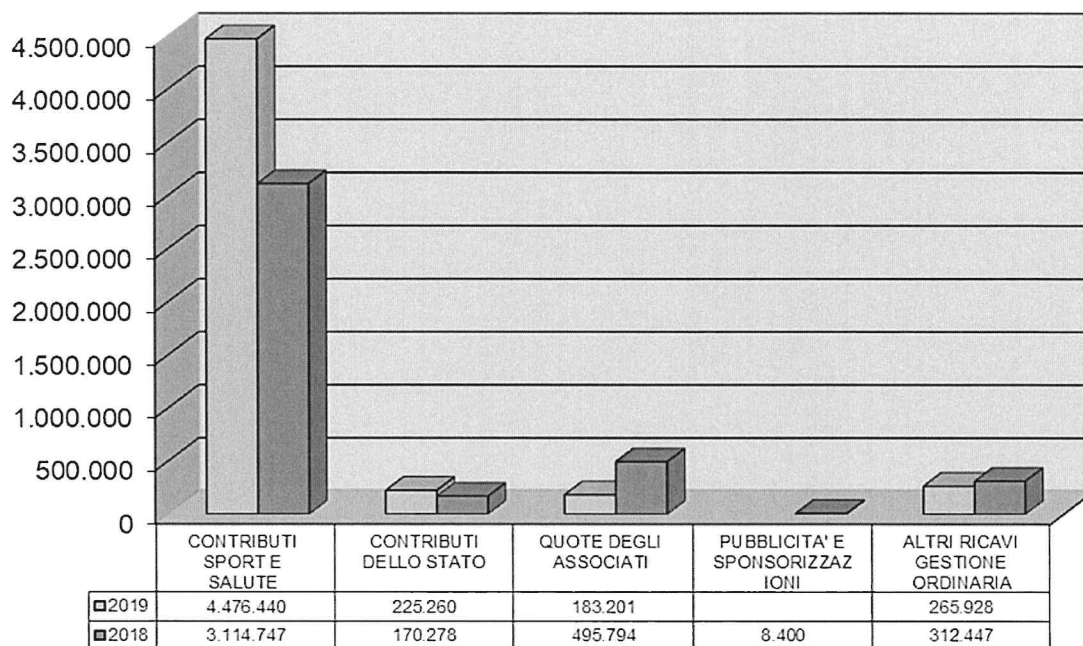
### RIPARTIZIONE PERCENTUALE RICAVI 2020/2019

DESCRIZIONE	SALDO AL	%	SALDO AL	DIFF.	DIFF.
	31/12/2020	2019	31/12/2019	€	%
CONTRIBUTI SPORT E SALUTE	4.476.440	87%	3.114.747	1.361.693	44%
CONTRIBUTI DELLO STATO	225.260	4%	170.278	54.982	
QUOTE DEGLI ASSOCIATI	183.201	4%	495.794	-312.593	-63%
PUBBLICITA' E SPONSORIZZAZIONI		0%	8.400	-8.400	-100%
ALTRI RICAVI GESTIONE ORDINARIA	265.928	5%	312.447	-46.519	-15%
<b>TOTALE</b>	<b>5.150.829</b>	<b>100%</b>	<b>4.101.666</b>	<b>1.049.163</b>	<b>26%</b>

Nei seguenti grafici viene evidenziata prima la provenienza delle entrate della Federazione e poi il confronto con il precedente esercizio:



## RICAVI 2020-2019



Nel dettaglio, i ricavi risultano articolati come segue:

### CONTRIBUTI SPORT E SALUTE

Dal confronto con l'esercizio 2019, i contributi CONI sono aumentati del 44%.

Da rilevare che il contributo CONI qui indicato è formato dalle seguente voci:

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Diff.
Risorse Umane Personale Federale	295.952	307.521	-11.569
Risorse Umane Ex Coni servizi Spa	673.032	718.234	-45.202
Indennità Presidente Federale	0	36.000	-36.000
Attività di PO/AL	1.490.532	1.520.532	-30.000
Attività sportiva	614.917	372.633	242.284
Progetti Speciali	1.366.007	5.000	1.361.007
Altri contributi Sport e Salute		138827,8	-138.828
Club Olimpico	36.000	16000	20.000
<b>TOTALE Contributi Sport e Salute</b>	<b>4.476.440</b>	<b>3.114.747</b>	<b>1.361.693</b>

L'incremento rispetto al precedente esercizio dipende dalla maggiore contribuzione legata ai progetti speciali tra cui è compreso il progetto Sport per Tutti poi riconvertito sulla base di una

delibera di Sport e Salute a contributo finalizzato al sostegno alle asd per l'emergenza sanitaria covid-19.

#### **CONTRIBUTI DELLO STATO, REGIONI ED ENTI LOCALI**

I contributi degli Enti Pubblici sono determinati dalle seguenti contribuzioni:

<b>CONTRIBUTI PUBBLICI</b>	<b>2020</b>
Comune di Pesaro	75.000
Provincia di Pesaro	75.000
Regione Marche	3.247
Regione Sicilia	41.514
Stato - contributi covid	30.499
<b>TOTALE</b>	<b>225.260</b>

I contributi del Comune e della Provincia di Pesaro sono finalizzati alla copertura delle spese di gestione dell'impianto A.Facchini in Pesaro sulla base di una convenzione sottoscritta dalle parti.

I contributi delle Regioni sono finalizzati alle attività territoriali delle Marche e della Sicilia gestite dalle delegazioni territoriali.

I contributi dello Stato sono finalizzati ai ristori sulle minori entrate degli impianti sportivi.

#### **QUOTE DEGLI ASSOCIATI**

Per quanto attiene all'analisi dei proventi relativi alle Quote degli Associati che rappresentano il 4% del valore della produzione, come evidenziato nella tabella sotto riportata, rispetto al precedente esercizio, emerge un decremento di euro 312.592, pari al 32%, che risulta determinato dalla diminuzione delle quote di iscrizioni ai corsi presso i centri federali di Pesaro e Montelibretti.

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Differenza
Quote Affiliazione	18.150	21.600	-3.450
Quote Tesseramento	34.699	38.154	-3.455
Multe e Tasse gara	3.368	8.841	-5.473
Quote Iscrizione a Corsi	126.984	427.199	-300.215
<b>TOTALE</b>	<b>183.201</b>	<b>495.794</b>	<b>-312.593</b>



## ALTRI RICAVI

In questa categoria vengono iscritti i ricavi di carattere residuale rispetto alle attività statutarie della Federazione e non riclassificabili nelle precedenti categorie, principalmente derivanti dalle attività nei confronti dei terzi.

Rispetto al precedente esercizio si rileva un decremento di 47 mila euro determinato dalle minori entrate per iscrizioni ai corsi di nuoto presso l'impianto di Pesaro.

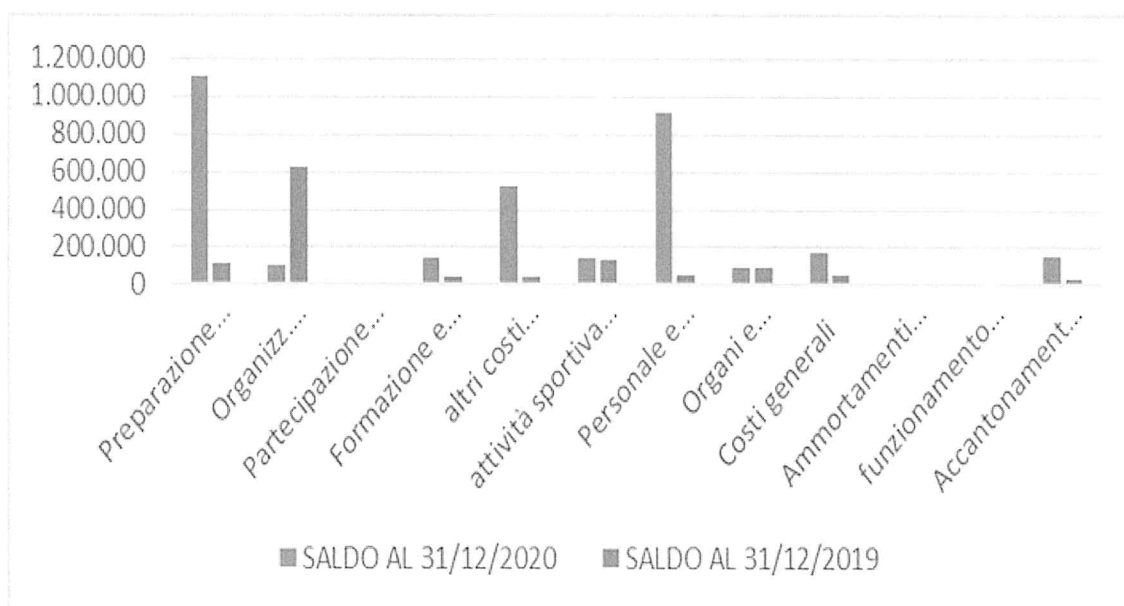
## COSTI

I costi della produzione sono passati da euro 4.303.811 nel 2019 ad euro 3.398.866 nel 2020 con un decremento di euro 904.945 (- 21%) incidendo quindi in modo significativo sulla positività del risultato di esercizio.

### CONFRONTO COSTI 2020/2019

DESCRIZIONE	SALDO AL 31/12/2020	SALDO AL 31/12/2019	DIFFERENZA	
			€	%
<b>Costi attività sportiva</b>				
Preparazione Olimpica/Alto livello	1.110.960	1.689.144	-578.184	-34%
Organizz. Manifestazione Sportive Nazionali	107.301	104.634	2.667	3%
Partecipazione ad organismi internazionali	293	270	23	9%
Formazione e promozione	146.253	1.983	144.270	7275%
altri costi attività sportiva e contributi	524.590	665.026	-140.436	-21%
attività sportiva territoriale	145.957	136.027	9.930	7%
<b>Tot costi attività sportiva</b>	<b>2.035.354</b>	<b>2.597.084</b>	<b>-561.730</b>	<b>-22%</b>
<b>Costi Funzionamento</b>				
Personale e collaborazioni	917.670	1.100.712	-183.042	-17%
Organi e Commissioni federali	93.844	88.949	4.895	6%
Costi generali	178.918	232.135	-53.217	-23%
Ammortamenti Funzionamento	15.612	16.126	-514	-3%
funzionamento strutt.territoriale	3.212	6.848	-3.636	-53%
Accantonamenti e oneri div.gest.	154.254	261.957	-107.703	-41%
<b>Tot costi funzionamento</b>	<b>1.363.510</b>	<b>1.706.727</b>	<b>-343.218</b>	<b>-20%</b>
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>3.398.866</b>	<b>4.303.811</b>	<b>-904.945</b>	<b>-21%</b>





Nel dettaglio, i costi risultano articolati come segue:

### **ATTIVITÀ SPORTIVA**

I costi dell'attività sportiva centrale sono diminuiti del 23% pari ad euro 571.659 per effetto delle minori spese sostenute per le attività di preparazione olimpica ed alto livello e della gestione degli impianti sportivi, il tutto a causa dell'emergenza sanitaria che, per quasi tutto il 2020, ha determinato la sospensione e la riduzione di gran parte delle attività sportive, soprattutto quelle di carattere natatorio.

Le spese per attività sportiva risultano invece in linea con quelle sostenute nel precedente esercizio, risultando comunque svolti tutti i campionati di carattere nazionale.

Di seguito vengono evidenziate le principali variazioni:

### **ALTO LIVELLO**

I costi per l'Attività di Alto Livello e Preparazione Olimpica, nel 2020 risultano diminuiti del 34% pari ad euro 578.183 per effetto dei minori costi sostenuti per le limitazioni negli spostamenti a livello internazionale.

### **CONTRIBUTI PER L'ATTIVITA' SPORTIVA**

Nel 2020 sono stati assegnati contributi alle società sportive affiliati alla Fipm per euro 155.830 finanziati dai maggiori contributi ricevuti da Sport e Salute.



### **GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI**

Si rileva un decremento di euro 104.162 pari al 56% a causa della totale chiusura per tutto il 2020 a causa di necessarie manutenzioni dell'impianto di Montelibretti e della parziale chiusura a causa dell'emergenza sanitaria dell'impianto di Pesaro.

### **FUNZIONAMENTO**

I costi per il funzionamento passano da euro 1.437.922 ad euro 1.206.044 rilevando un decremento del 16% in funzione delle principali variazioni di seguito specificate:

### **COSTI PER IL PERSONALE E COLLABORAZIONI**

I costi per il personale e collaborazioni passano da euro 1.100.712 ad euro 917.670 con un decremento di euro 183.042 pari al 17%. Tale decremento è dovuto dalla cessazione del rapporto di lavoro di 2 risorse e dai minori costi per straordinarie buoni pasto determinati dallo svolgimento di lavoro agile per tutto il periodo della pandemia.

### **COSTI GENERALI**


I costi generali risultano diminuiti del 23% per effetto delle economie legate al periodo di lockdown generale per 3 mesi del 2020 ed alla prosecuzione per il resto dell'esercizio in misura contingentata.

### **ACCANTONAMENTI**

Per il 2020 si sono registrati accantonamenti e svalutazioni per complessivi 140.000 euro contro i 250.000 del precedente esercizio.

In conclusione, sentito il Collegio dei Revisori dei Conti, l'utile di 1.568.811 sarà destinato a riserva disponibile da impiegare nelle future attività che programmerà la Federazione.

Il Presidente  
(Fabrizio Bittner)



Roma, 31 maggio 2021