



Copia Conforme all'originale
Segreteria Organi Collegiali
Alessandro Cherubini

Alessandro Cherubini

Sintesi dei risultati della gestione

In termini di risultati economico-finanziari, l'esercizio 2014 si chiude con ricavi delle vendite e prestazioni per 129.6 € mln - **di cui da contratto di servizio con il CONI per 102.3 € mln - e con un totale valore della produzione pari a 132.9 € mln.** Il risultato operativo della gestione caratteristica, che assorbe costi per ammortamenti e svalutazioni per 12.9 € mln e per accantonamenti per rischi - prevalentemente finalizzati ad integrare il valore del Fondo di Previdenza ereditato dal CONI - per 13.3 € mln, risulta positivo per 6.2 € mln.

Sul risultato prima delle imposte, positivo per 7.5 € mln, incidono negativamente gli oneri finanziari netti per 2.3 € mln e, positivamente, i componenti straordinari netti di reddito per 3.7 € mln.

Sul **risultato positivo d'esercizio, pari a 2 € mln**, si riflettono, infine, gli accantonamenti per imposte correnti per 5.5 € mln.

In termini di risultati economici della gestione, **il valore della produzione risulta sostanzialmente in linea con le previsioni iniziali di budget**, mentre il **marginale operativo lordo risulta migliorativo per 8.1 € mln (27%)**, in virtù dei risparmi derivanti dall'azione di contenimento dei costi implementata nel corso dell'esercizio ed attivata anche in funzione dei tagli ai consumi intermedi introdotti da parte del Governo con il D.L. 66/2014.

Il risultato operativo supera ampiamente le aspettative di budget per quasi 3 € mln, nonostante la Società abbia anche provveduto ad adeguare gli accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri futuri, sulla base dell'aggiornamento annuale delle situazioni sussistenti alla data di chiusura del bilancio.

Tenendo conto di quanto sopra, dell'andamento degli oneri finanziari netti e dei proventi straordinari netti e del calcolo delle imposte correnti del periodo, **il risultato netto d'esercizio risulta migliorativo per 2 € mln**, rispetto alle previsioni iniziali di budget (sostanziale pareggio economico).

Contratto di servizio con il CONI

La Società ha adempiuto alle previsioni del contratto 2014 assicurando, tra le altre:

- le attività ed i servizi dedicati all'Ente CONI, relativi al funzionamento degli uffici destinati all'esecuzione e sviluppo dell'attività istituzionale;
- il supporto logistico - organizzativo degli uffici centrali del CONI e delle Federazioni Sportive, nonché la gestione centralizzata e dei relativi costi di funzionamento (fitti passivi, utenze, pulizia, vigilanza, ecc) delle sedi periferiche del CONI e di diverse Federazioni;
- all'implementazione della nuova organizzazione e funzionalità delle strutture periferiche del CONI;
- il supporto nella gestione del personale delle Federazioni Sportive Nazionali;
- la gestione di alcune strutture sostanzialmente in esclusiva (Istituto di Medicina e Scuola dello Sport) ed impianti sportivi finalizzati alla preparazione di Alto Livello, garantendo al CONI ed alle Federazioni standards di qualità progressivamente migliorati, priorità di utilizzo e tariffe agevolate e non incrementate nel corso degli anni;
- interventi strutturali migliorativi sugli impianti sportivi di Preparazione Olimpica/Alto Livello per l'adeguamento progressivo degli stessi alle esigenze della preparazione degli atleti, nei limiti del budget della Società così come definito nel contratto tra le parti;
- lo sviluppo delle attività di marketing e valorizzazione dei marchi CONI, anche attraverso l'ideazione e realizzazione del nuovo logo;
- il completamento dei progetti finalizzati alla ricerca scientifica applicata allo sport, a beneficio delle discipline impegnate nelle Olimpiadi Sochi 2014;

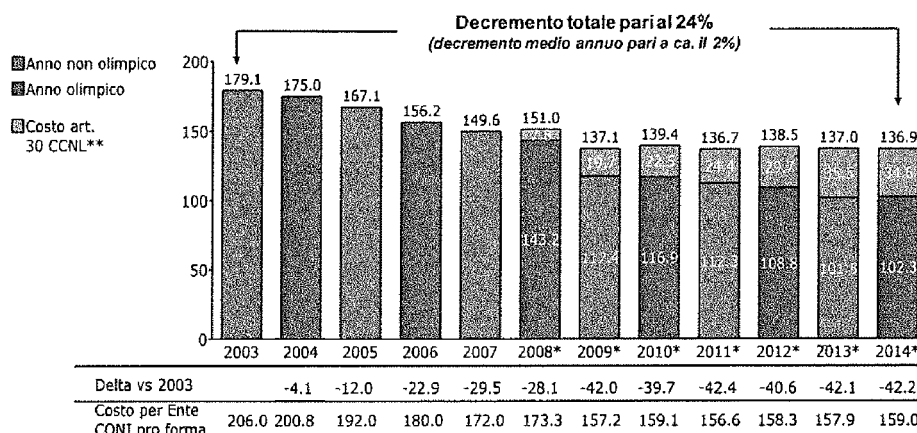
Dal 2003, primo anno di operatività della Società, al **2014 il corrispettivo del contratto di servizio è andato diminuendo**, passando da 179 € mln a 102.3 € mln, **con un risparmio di 76.7 € mln (-43%)** in valore assoluto. A parità di perimetro, ovvero tenendo conto del progressivo passaggio alle dirette dipendenze delle Federazioni del personale della Società operante presso le stesse, tale differenza è pari a 42.2 € milioni (-24%, pari a ca. il 2% per anno) come riportato nel grafico sotto.

Andamento contratto di servizio (€ mln) 2003-2014



Copia Conforme all'originale
Segreteria Organi Collegiali
Alessandro Cherubini

Alessandro Cherubini



* Dati consuntivi rettificati del costo del personale ex art. 30 CCNL.
** Include oneri accessori (buoni pasto, ecc.)

Attualizzando il corrispettivo 2003, secondo l'andamento dei prezzi al consumo (FOI, indice generalmente usato per adeguare i valori monetari, ad esempio affitti), il decremento effettivo del contratto di servizio - a parità di perimetro tra il 2003 ed il 2014 - è stimabile in ca. 81.3 € mln (-36%). I risparmi derivanti dal contratto con Coni Servizi hanno consentito al CONI di incrementare progressivamente per pari importo i contributi alle Federazioni Sportive ed agli altri Enti finanziati.

Rispetto alle previsioni iniziali di budget della Società, il corrispettivo del contratto di servizio con il CONI nel 2014 è risultato inferiore di 2.6 € mln (-2%), per effetto dei seguenti fattori:

- la citata riduzione derivante dall'applicazione delle norme di contenimento della spesa pubblica (DL 66/2014) per 1.632 €/000;
- una ulteriore riduzione per ca. 900 €/000 che ha consentito di assicurare i maggiori risparmi richiesti al management delle società partecipate dal MEF in base all'art. 20 dello stesso DL.

Rispetto all'esercizio precedente, il corrispettivo, in valore assoluto, è risultato leggermente in aumento per 0.9 € mln (+1%). Tale incremento, in realtà, è inferiore al valore delle maggiori prestazioni e servizi erogati all'Ente. Nel corso del 2014, infatti, Coni Servizi ha sostenuto, tra l'altro:

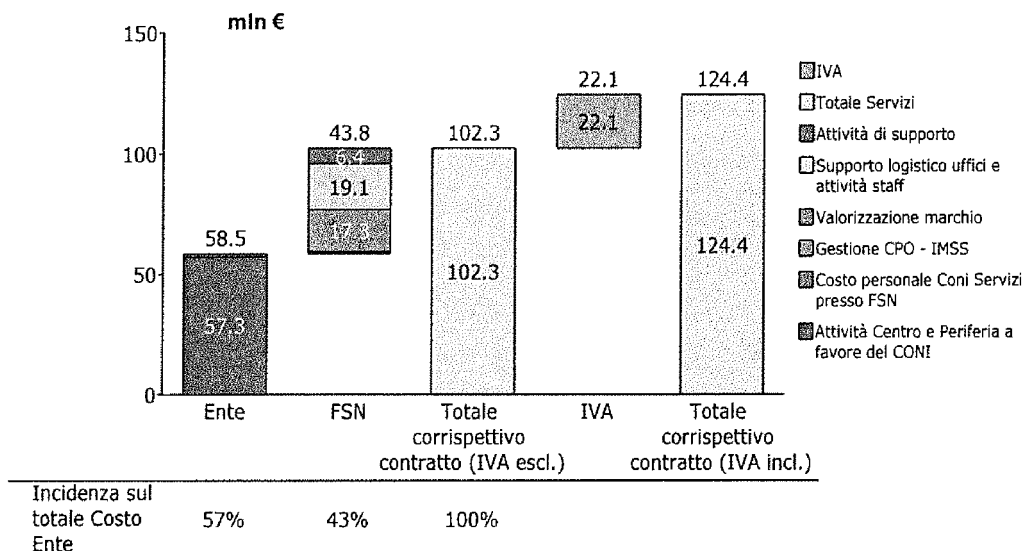
- maggiori spese in relazione al supporto logistico organizzativo a favore della partecipazione della delegazione italiana ai Giochi Olimpici Invernali di Sochi 2014 per 816 €/000;
- maggiori costi legati all'azione di valorizzazione dei marchi del CONI, anche in riferimento alla stessa manifestazione di Sochi 2014, sostenuti dalla struttura dedicata per 273 €/000, nonché maggiori costi per la modifica/sostituzione del precedente logo CONI con il nuovo per 183 €/000;
- maggiori accantonamenti, sulla base di apposita perizia attuariale, al fondo pensionistico integrativo dei dipendenti ex-CONI per 1.165 €/000;
- minori costi legati all'edizione 2013 dei Giochi del Mediterraneo di Mersin per 676 €/000.

Di seguito viene rappresentata una stima dell'allocazione delle risorse all'interno del contratto di servizio in base al destinatario/utilizzatore dei servizi erogati dalla Società, da cui emerge **come il 57% delle risorse sia stato destinato agli obiettivi istituzionali dell'Ente CONI, ove il 43%, invece, è stato sostenuto per i servizi prestati a favore delle Federazioni Sportive Nazionali.**



Copia Conforme all'originale
Segreteria Organi Collegiali
Alessandro Cherubini

Alessandro Cherubini



I dati di sopra forniti, così come gran parte di quelli presenti nel prosieguo della presente relazione, non costituiscono elementi solo strettamente contabili, bensì una elaborazione degli stessi (integrati anche con dati da altre fonti) finalizzata ad una maggiore informativa a favore del CONI. Per ulteriori analisi a livello di gestione della Società, si rimanda al Bilancio di Esercizio 2014 di Coni Servizi.

L'insieme dei servizi che la Società realizza per il CONI è riconducibile alle seguenti principali tipologie.

ESPLETAMENTO DEI FINI ISTITUZIONALI DELL'ENTE

Coni Servizi ha gestito gli uffici e le attività dedicate a funzioni istituzionali per l'attuazione dei compiti attribuiti dall'Ente CONI (a livello centrale e periferico), trasferendo nel contratto i costi:

- operativi (diretti) per ca. **45.8 € mln** per l'attuazione dei compiti stessi di seguito dettagliati nelle seguenti singole aree di attività:
 - ✓ funzioni istituzionali CONI;
 - ✓ fornitura di spazi ad uso ufficio;
 - ✓ gestione impatti economici derivanti dalla pregressa gestione patrimoniale del CONI;
- di supporto (indiretti) relativi alle attività degli uffici centrali di staff quali, ad esempio, il supporto amministrativo/contabile, quello legale, quello relativo alla gestione risorse umane, quello dell'ufficio acquisti, quello dell'information technology, nonché le attività di internal audit relative alla gestione delle tematiche "privacy", agli adempimenti relativi alla normativa anti-corruzione e trasparenza, al supporto all'Organismo di Vigilanza nella gestione del Modello organizzativo 231, alla proposta del piano di audit annuale ed alle relative verifiche previste (anche avvalendosi, di volta in volta, secondo le specifiche necessità, di supporto professionale esterno, ecc.). Tali attività, nonché un mark-up sulle prestazioni eseguite, hanno comportato costi per ca. **11.9 € mln** totali.

FUNZIONI ISITUZIONALI CONI

Sviluppo marketing - valorizzazione marchi CONI

La Società, tramite apposita struttura dedicata, ha curato lo sfruttamento commerciale dei marchi CONI, finalizzato a cogliere le opportunità, conseguibili in vista dei Giochi Olimpici Invernali e prospetticamente di quelli Estivi, in termini di sviluppo dei ricavi. In tal senso sono stati gestiti i contratti con gli sponsor



Copia Conforme all'originale
Segreteria Organi Collegiali
Alessandro Cherubini

Alessandro Cherubini

nazionali già partner ed assicurate le necessarie attività di supporto nell'ambito del piano marketing elaborato dalla Società anche direttamente con i vertici del CONI. La struttura si è occupata altresì della gestione amministrativa dei marchi, tramite lo sviluppo e protezione e (registrazione in Italia e all'estero) degli stessi. Nel 2014 sono stati sostenuti costi per **1.2 € mln**.

In particolare, nel corso dell'esercizio, la struttura ha curato la gestione di "Casa Italia" a Sochi 2014, nonché la relativa gestione della partecipazione degli sponsor.

Con riferimento al paragrafo precedente ed a quello immediatamente successivo, si riportano nella tabella che segue i costi connessi al supporto logistico ed alla gestione sponsor legati alla partecipazione ai Giochi Olimpici Invernali di Sochi 2014.

Costi attività per Sochi 2014 (€/000)	Supporto logistico organizzativo a Delegazione Italiana	Attività di marketing (valorizzazione dei marchi CONI)	Totale
Altri Ricavi e proventi	59	0	59
Costi per materie prime, di consumo e merci	(14)	(8)	(21)
Comunicazione, pubblicità e promozione	0	(2)	(2)
Consulenze e altre collaborazioni da terzi	(171)	(3)	(173)
Viaggi, vitto, alloggio e trasporti	(629)	(46)	(675)
Premi assicurativi	(52)	(2)	(54)
Utenze	(1)	(1)	(2)
Altri costi per servizi	(8)	(29)	(38)
Affitti passivi e spese accessorie	0	(56)	(56)
Biglietti di ingresso a manifestazioni sportive	0	(61)	(61)
Totale Costi	(875)	(207)	(1.082)
Totale costi al netto dei ricavi	(816)	(207)	(1.023)

Sport e Preparazione Olimpica

La Direzione ha sostenuto spese per ca. **3.5 € mln** per le seguenti principali attività:

- **Sochi 2014:** supporto logistico ed organizzativo alla partecipazione della delegazione italiana ai Giochi Invernali, manifestazione a cui la delegazione ha preso parte con un team di officials composto di 250 persone di cui 113 atleti in rappresentanza di due Federazioni, quella degli Sport Invernali (FISI) e quella degli Sport del Ghiaccio (FISG).

L'Italia ha partecipato in tutti gli sport presenti nel programma dei Giochi Olimpici tranne l'Hockey ed il Curling, in quanto non qualificata.

- **YOG Nanchino 2014:** supporto alla partecipazione della delegazione italiana alla II^a edizione degli YOG, manifestazione riservata ai giovani atleti dai 15 ai 18 anni, in cui l'Italia ha partecipato con una delegazione composta da 104 Officials di cui 69 atleti (33 uomini e 36 donne); i 35 Officials che hanno accompagnato la squadra sono così divisi: 4 CONI, 1 medico, un fisioterapista (IMSS), una Young Ambassador e 28 tecnici federali.

- **Attività a favore delle FSN:** l'Area Sport e Preparazione Olimpica ha presentato, presso la Casa delle Armi, il programma **Destinazione Rio** con il quale il CONI si propone di assistere le Federazioni, gli atleti e i tecnici nel creare le migliori condizioni per il conseguimento del risultato sportivo attraverso programmi ed interventi specifici. E' stata inoltre istituita una nuova categoria contributiva in favore degli atleti, le **Promesse Olimpiche**, rivolta a quegli atleti che pur non avendo ancora ottenuto i risultati previsti per accedere al Club Olimpico sono considerati dalle FSN e dalla PO di particolare interesse per il futuro come ad esempio: Seniores in fase di recupero, Atleti Juniores/U23 con risultati agonistici di particolare rilievo, TEAM con concrete possibilità di qualificazione olimpica. E' stato disposto il **Club Olimpico** di Rio 2016, laddove è stato stilato l'elenco considerando i criteri stabiliti dalla Giunta Nazionale nel corso del 2014 ed i risultati sportivi conseguiti dagli atleti nel corso dell'anno agonistico 2013 - 2014 ed ai Giochi di Londra 2012.

L'Area Sport e Preparazione Olimpica ha proseguito, anche nel 2014, i progetti di ricerca scientifica in preparazione ai Giochi Olimpici ed agli eventi agonistici di alto livello, avvalendosi di collaborazioni



Copia Conforme all'originale
Segreteria Organi Collegiali
Alessandro Cherubini

Alessandro Cherubini

esterne con Enti e/o società private; tra questi, il progetto con Ferrari S.p.A., tramite il quale sono stati condotti studi su strutture, materiali ed aerodinamica dei mezzi da gara in vista di Sochi 2014 e Rio 2016, a favore delle seguenti Federazioni:

- ✓ Federazione Italiana Sporti Invernali (progetto BOB, studio su aerodinamica e materiali nello sci alpino, combinata nordica, salto speciale, snowboard, slittino);
- ✓ Federazione Italiana Sport del Ghiaccio (studio dei materiali e realizzazione macchina affila lamine per lo short track);
- ✓ Federazione Italiana Tiro con l'Arco;
- ✓ Federazione Italiana Canoa Kayak;
- ✓ Federazione Italiana Vela.

- **Seminari Internazionali Tecnico-Scientifici - Gruppi di Lavoro:** L'Area, nel corso dell'esercizio, ha proseguito l'attività di formazione dei quadri tecnici con corsi specifici e gruppi di lavoro, per favorire lo scambio delle conoscenze nelle diverse discipline, effettuando **workshop** di approfondimento delle tematiche affrontate. E' stata organizzata poi presso il CPO G. Onesti della **Conferenza IFAC** dal 31 Ottobre al 02 Novembre con la partecipazione di 10 tecnici di livello europeo e mondiale ed 80 tecnici appartenenti a 30 FSN.

L'Area Sport e Preparazione Olimpica ha provveduto a curare i rapporti e collaborare con i **Corpi Sportivi Civili e Militari** ed ha supportato le attività della **Commissione Nazionale Atleti**. In particolare, per quanto riguarda i **Protocolli d'Intesa** e le **Convezioni** con i **Gruppi Sportivi Militari e Civili**, l'Area Sport e Preparazione Olimpica negli ultimi mesi del 2014 ha provveduto al rinnovo di tali accordi, apportando significative modifiche al sistema di contribuzione.

Territorio e Promozione dello Sport

All'impegno di Coni Servizi sono corrisposti costi operativi della struttura per 13.6 € mln, comprendenti il costo del personale sia a livello di uffici centrali (2 € mln), che degli uffici periferici (pari a 9.7 € mln, a fronte di 225 risorse in forza ai Comitati Regionali e CONI Point e 28 risorse in forza agli uffici centrali al 31 dicembre 2014), nonché il coordinamento e la gestione dei presidi organizzativi destinati al supporto delle 121 Strutture Territoriali.

L'Area ha, come richiesto dal CONI nel corso dell'anno, supportato attività rivolte alla promozione dello sport sia nel contesto scolastico, che nel territorio con il sostegno del mondo sportivo, tramite:

- il progetto "Scuola Primaria"/ "Sport di classe", attraverso la fornitura dei materiali sportivi ed il supporto all'organizzazione dell'iniziativa,
- il supporto alle iniziative di Educamp - (centri estivi giovanili) ed ai Campionati Studenteschi,
- il supporto alle Collettività Italiane all'Estero per quanto concerne i materiali sportivi, il vitto, viaggi, e alloggio dei partecipanti alle manifestazioni sportive, alle assicurazioni connesse agli eventi sportivi organizzati sia a livello centrale che territoriale e ai materiali di premiazione.

La struttura ha provveduto altresì a curare il funzionamento operativo delle strutture centrali e Territoriali ed alle attività di coordinamento (riunioni, condivisione progettualità, tavoli di lavoro, ecc) che coinvolgono nell'arco dell'intero anno gli Organi Territoriali, il personale sia del centro, che del territorio.

Attività di vigilanza antidoping, statuti e regolamenti

I costi operativi 2014 sono di ca. **2 € mln** per la realizzazione delle seguenti principali attività:

1. **Supporto Antidoping:** (per maggiori informazioni sulle attività, si veda in proposito la relazione della Giunta Nazionale al Bilancio)
2. **Statuti e Regolamenti:** valutazione di conformità delle normative federali alle leggi, allo Statuto del CONI, ai Principi Fondamentali ed agli indirizzi e criteri deliberati dal Consiglio Nazionale. In particolare sono stati sottoposti all'approvazione ai fini sportivi da parte della Giunta Nazionale, ai sensi dell'art. 7 comma 5 lett. l) ed m) dello Statuto del CONI: n. 6 Statuti, n. 20 Regolamenti Organici, n. 25 Regolamenti di Giustizia, n. 6 Regolamenti Tecnici Sportivi, n. 2 Regolamenti Sportivi Federali, n. 1 Regolamento Settore Arbitrale, n. 5 Regolamenti dei Professionisti, n. 2 Regolamenti Ufficiali di Gara, n.3 Regolamenti Campionato Assoluto a Squadre, n. 1 Regolamento Classifiche Nazionali, n. 4 Regolamenti Arbitri Giudici, n. 1 Regolamento di Impiantistica, n. 4 Regolamenti



Copia Conforme all'originale
Segreteria Organi Collegiali
Alessandro Cherubini

Alessandro Cherubini

Sanitari, n. 2 Regolamenti Arbitrali, n. 2 Regolamento Istruttori, n. 1 Regolamento Controllo Pubblicità, n. 2 Nomine Commissario ad Acta, n. 1 Regolamento della Commissione Tecnica Nazionale, n. 1 Regolamento Costitutivo della Commissione Federale Atleti

Sono state, inoltre, sottoposte alle valutazioni e determinazioni della Giunta Nazionale e del Consiglio Nazionale varie memorie aventi ad oggetto problematiche relative ad aspetti connessi all'attività istituzionale e sono stati forniti pareri ed interpretazioni sulle normative federali

L'Ufficio ha anche svolto l'attività di supporto agli incarichi conferiti ai Commissari ad acta per l'adeguamento degli Statuti e dei Regolamenti di Giustizia delle FSN e delle DSA, al nuovo sistema di giustizia sportiva introdotto dal Codice della Giustizia Sportiva emanato dal Consiglio Nazionale del CONI. Tale impegno nel 2014 ha interessato n. 17 tra FSN e DSA

3. **Registro delle Sanzioni Disciplinari dell'Ordinamento Sportivo:** è proseguita l'attività di inserimento da parte delle Federazioni Sportive Nazionali e delle Discipline Sportive Associate dei provvedimenti sanzionatori relativi a propri tesserati mettendo a disposizione una modalità di caricamento massivo di dati, che permetterà di creare un apposito file, a partire dal database federale esistente, da esportare periodicamente in una unica soluzione sul sistema CONI
4. **Commissione di Vigilanza sugli Sport Professionistici (CO.VI.S.P.):** la Commissione, come previsto dai "Criteri e modalità di controllo delle Federazioni Sportive Nazionali sulle società sportive di cui all'articolo 12 della Legge 23 marzo 1981, n. 91" stabiliti dal CONI, si è riunita periodicamente ed ha provveduto all'analisi delle relazioni rilasciate dalle apposite Commissioni federali (COVISOC - FIGC, COM.TEC. - FIP, COVISP - FCI e COVISP), alla verifica del continuo aggiornamento del sistema dei controlli interni svolti nei confronti delle società professionistiche ed alle risultanze di tali attività. Alla Commissione sono stati anche richiesti pareri per adeguamenti dei regolamenti legati ai controlli sulle società professionistiche. Al termine delle riunioni sono stati redatti appositi verbali raccolti presso la Segreteria
5. **Segreteria del Garante del Codice di Comportamento Sportivo:** l'attività del Garante, per l'anno 2014, ha riguardato un notevole numero di esposti alcuni dei quali si sono conclusi con provvedimenti di archiviazione e di improcedibilità. In taluni casi è stata interessata la Federazione Sportiva di riferimento per gli adempimenti di cui all'art. 9, comma 2 del "Regolamento"
6. **Vigilanza su FSN ed Organismi sportivi,** che ha proseguito la propria attività di monitoraggio e analisi dei verbali e della documentazione trasmessa dai Collegi dei Revisori dei Conti Federali nel corso dell'esercizio, di definizione delle metodologie di controllo per le verifiche sulle FSN, di audit amministrativo-contabili sulle Federazioni Sportive Nazionali e sui Comitati Territoriali del CONI (avvalendosi, secondo le specifiche necessità, di supporto professionale esterno) e di partecipazione ad apposite Commissioni d'indagine sulla base delle richieste dell'Ente (che esercita il proprio ruolo di vigilanza) nell'ambito delle prestazioni richieste nel contratto di servizio.

Progetti Speciali

I costi operativi 2014 sono di ca. **0.5 € mln**. In coerenza con gli esercizi precedenti, l'insieme dei servizi che la Società ha realizzato nel 2014 per il CONI, attraverso l'Area Progetti Speciali, è riconducibile alle seguenti principali tipologie, declinate secondo i macro-obiettivi assegnati dalle linee programmatiche quadriennali:

- individuazione e supporto alla partecipazione a bandi di gara europei: sono stati cofinanziati n.4 progetti pluriennali, per un ammontare complessivo superiore a 2.000 €/000
- miglioramento dell'inserimento del movimento sportivo italiano in progetti europei

L'Italia è risultata lo Stato membro UE con maggior numero di progetti presentati e finanziati.

Altri Uffici strettamente istituzionali CONI, con costi operativi complessivi pari ca. **6.1 € mln**, quali Supporto alla Presidenza CONI, alla Segreteria Generale CONI, Organi Collegiali CONI, Comunicazione e Rapporti con i Media, Coordinamento Attività Politiche ed Istituzionali, Servizi Amministrativi per CONI Ente, Coordinamento CIS, Biblioteca dello Sport, etc.



Copia Conforme all'originale
Segreteria Organi Collegiali
Alessandro Cherubini

Alessandro Cherubini

REALIZZAZIONE DI PROGETTI NON COMPRESI ALL'INTERNO DEL CONTRATTO DI SERVIZIO

La Società, nel corso del 2014, ha attivato una serie di iniziative richieste dal CONI e non ricomprese nel contratto annuale di servizio. Tali progettualità, per le quali ai maggiori ricavi sono anche corrisposti costi sostanzialmente per pari importo, hanno riguardato:

1. la realizzazione degli **eventi celebrativi del centenario di vita del CONI (evento di interesse nazionale)**: in occasione dei cento anni del CONI, l'Ente ha dato mandato alla Società di organizzare una serie di eventi con lo scopo di promuovere i valori che il movimento sportivo rappresenta. L'organizzazione di tali eventi ha comportato per la Società costi per 1.115 €/000. Di seguito viene riportata la tabella di riepilogo delle principali nature di costo sostenute:

Costi attività per Centenario CONI 2014	Importo (€/000)
Materiale promozionale ed altri beni	(223)
Consulenze e altre collaborazioni da terzi	(19)
Viaggi, vitto, alloggio e trasporti	(128)
Premi assicurativi	(4)
Allestimenti, catering ed altri servizi	(697)
Affitti passivi e spese accessorie	(31)
Oneri diversi di gestione	(12)
Totale	(1.115)

2. Progetto **“Scuola primaria” / “Sport di classe”**: a favore delle classi della scuola primaria nazionale, che l'Ente sviluppa annualmente con la Presidenza del Consiglio dei Ministri (PCM) ed il Ministero dell'Istruzione (MIUR), avvalendosi, per la parte operativa, in particolare quella di acquisto dei kit di materiale sportivo distribuiti alle scuole, del supporto di Coni Servizi per 1.898 €/000.

Costi attività per Progetto Scuola	Importo (€/000)
Materiale sportivo e altri beni	(1.633)
Viaggi, vitto, alloggio e trasporti	(71)
Premi assicurativi	(31)
Gestione software	(136)
Altri costi per servizi e catering	(26)
Totale	(1.898)

3. **Progetto per l'integrazione sociale dei migranti** attraverso lo sport in contrasto alle discriminazioni, ideato e realizzato a seguito della convenzione tra il Ministero del Lavoro e Politiche Sociali ed il CONI;

Costi attività per Integrazione Sociale Migranti	Importo (€/000)
Materiale vario	(99)
Comunicazione, pubblicità e promozione	(1)
Consulenze e altre collaborazioni da terzi	(82)
Altri costi per servizi e catering	(52)
Affitti passivi e spese accessorie	(4)
Totale	(239)

4. **Protocollo Ministero della Difesa**: l'Ente, nel corso del 2014, ha dato mandato alla Società, in forza del protocollo di intesa firmato con il Ministero della Difesa, di porre in essere una serie di attività finalizzate alla progettazione e realizzazione degli impianti sportivi individuati di concerto con i tecnici del Ministero. Tali attività hanno comportato per la Società costi per 991 €/000 relativi alla realizzazione di una nuova palazzina atleti presso Cecchignola (Roma).



Copia Conforme all'originale
Segreteria Organi Collegiali
Alessandro Cherubini

Alessandro Cherubini

5. **Altri progetti:** "Datti una mossa lo sport è salute" tramite la predisposizione di un tool informatico finalizzato allo sviluppo e al supporto del progetto (costi per 30 €/000); Protocollo con il Comune dell'Aquila per la fornitura di materiale sportivo che hanno comportato per la Società costi per 64 €/000 relativi alla fornitura di attrezzature sportive (solo parzialmente rifatturati all'Ente per 57 €/000); il CONI ha inoltre dato mandato alla Società di organizzare il convegno in occasione del semestre di presidenza Europea presieduto dall'Italia (che ha comportato costi per 36 €/000).

FORNITURA AL CONI ED ALLE FEDERAZIONI SPORTIVE DEGLI SPAZI AD USO UFFICIO, CENTRALI E PERIFERICI E RELATIVI SERVIZI DI FACILITY

Nel corso del 2014 è stata confermata l'impostazione del modello di controllo dei dati relativi agli spazi ad uso ufficio, che consente la stima della valorizzazione del servizio offerto. Tale modello si basa su:

1. **la mappatura di tutte le sedi** gestite dalla Società e la suddivisione degli spazi in base a categorie prestabilite (es. area uffici, spazi comuni, ecc);
2. **la mappatura degli occupanti** di ciascuna sede, attraverso l'individuazione degli spazi per mq occupati dai singoli soggetti (Comitati Regionali e Delegazioni Provinciali, FSN centrali e periferiche, altri soggetti). Tale dettaglio costituisce una rappresentazione statica al 31 Dicembre 2014 (non tiene, cioè, conto di eventuali evoluzioni intervenute nel corso dell'esercizio);
3. **l'individuazione dei costi associati alle sedi**, attraverso l'individuazione dei costi legati alla gestione delle stesse (es. tutte le utenze, la manutenzione, la vigilanza, la pulizia degli uffici, gli ammortamenti dei beni e i fitti passivi, le imposte e tasse, la disponibilità della rete, ecc.);
4. **l'imputazione dei costi delle sedi sui soggetti occupanti:** sulla base delle risultanze delle tre precedenti fasi.

La Società, nell'esercizio 2014, ha gestito **258 mila mq lordi** (22 sedi aggiuntive rispetto al 2013 per un totale di circa 63.000 mq aggiuntivi); di questi ca. 245 mila mq lordi sono destinati ad uso ufficio a favore:

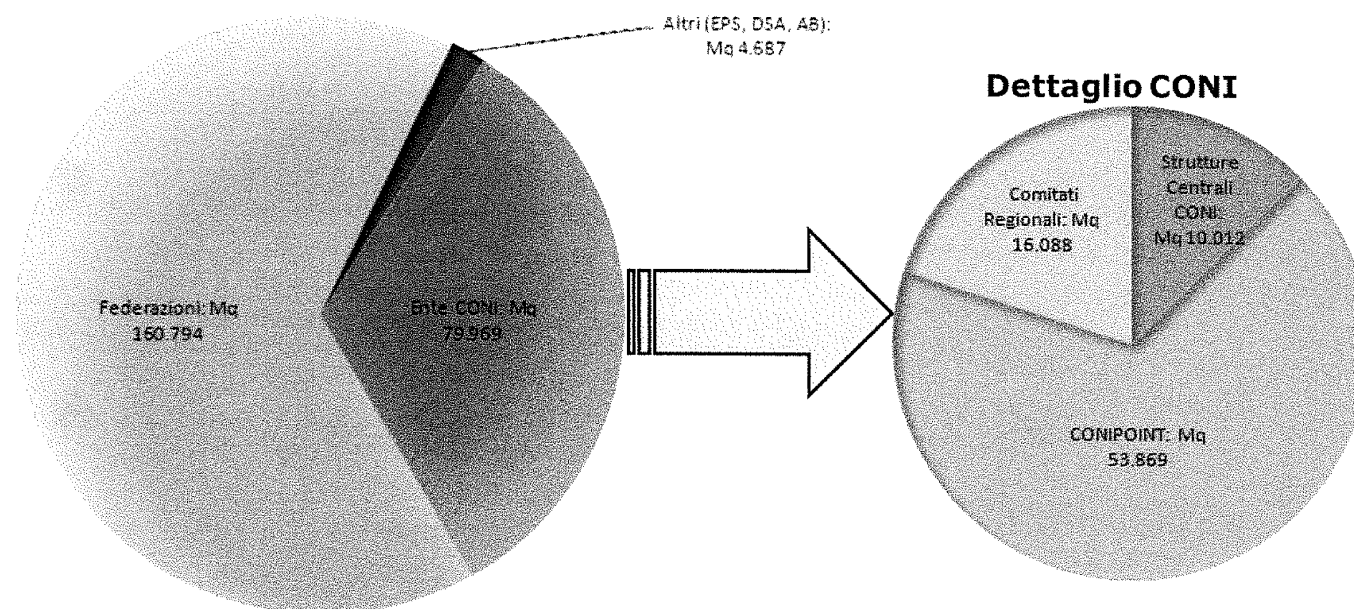
- delle Federazioni Sportive Nazionali (ca. 161 mila mq, pari al 65%);
- Ente CONI (ca. 80 mila mq, pari al 33%);
- ed altri soggetti (EPS, DSA, AB per un totale di ca. 5 mila mq, pari al 2%).

Relativamente ai costi connessi al servizio erogato, essi ammontano a ca. **27.7 € mln** complessivi e sono così ripartiti:

- Federazioni Sportive Nazionali ca. 19.1 € mln (ca. 69% del totale costi);
- Ente CONI ca. 8 € mln (29%);
- altri soggetti (EPS, DSA, AB) ca. 0,6 € mln (2%).

Di seguito vengono evidenziati in forma grafica tali risultati. Viene, inoltre, fornita un'ulteriore chiave di lettura dal lato dei costi, ovvero una simulazione a "costi di mercato", aggiornati secondo i riferimenti 2013 pubblicati dall'Agenzia del Territorio, del valore degli spazi ufficio resi disponibili da Coni Servizi alle FSN ed al CONI, ottenuta sostituendo il solo valore degli ammortamenti e degli affitti sostenuto dalla Società, con i valori medi di affitto a prezzi di mercato per città di riferimento (fonte: Agenzia del Territorio).

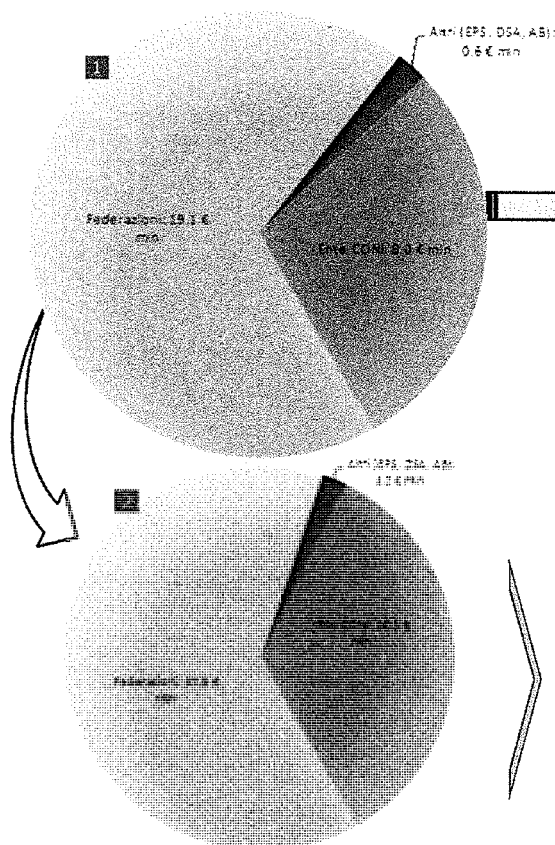
Totale Mq lordi resi disponibili (tra sedi centrali e periferiche) da Coni Servizi: **245.450** Mq



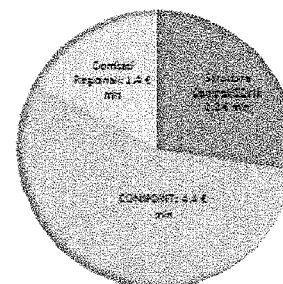
In periferia, la maggior parte delle sedi ospitano contemporaneamente le varie Federazioni Sportive ed anche, in spazi più ridotti, i Comitati CONI

Valorizzazione spazi ufficio resi disponibili da Coni Servizi alle FSN ed al CONI

1 Valore (a costi "effettivi") in € mln degli spazi ufficio (costo Mq + costo Facility management) resi disponibili tra sedi centrali e periferiche da Coni Servizi: **27.7 € mln** (riferimento: contratto di servizio tra CONI e Coni Servizi)



Dettaglio CONI



2 Valore (a costi di "mercato") in € mln degli spazi ufficio resi disponibili tra sedi centrali e periferiche da Coni Servizi: **59.5 € mln**. Riferimenti:

- Costo medio/Mq per città fonte: Agenzia del Territorio;
- Costo Facility management: contratto di servizio tra CONI e Coni Servizi.



Copia Conforme all'originale
Segreteria Organi Collegiali
Alessandro Cherubini

Alessandro Cherubini

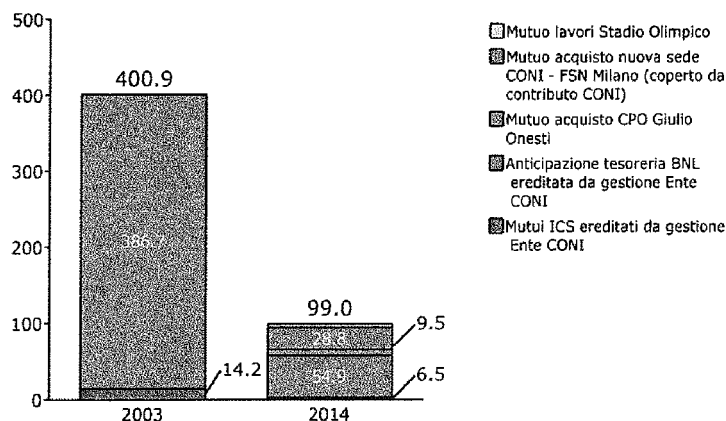
PRINCIPALI IMPATTI ECONOMICI DERIVANTI DALLA PREGRESSA GESTIONE PATRIMONIALE DELL'ENTE CONI

La gestione economica, patrimoniale e finanziaria di Coni Servizi riflette come ogni anno anche alcune voci rilevanti che derivano dalla pregressa gestione dell'Ente, ereditate dalla Società al momento della sua costituzione ex-lege, e che continuano a determinare impatti significativi sull'andamento dei conti di Coni Servizi.

Coni Servizi ha aggiornato anche nel 2014 il valore del **Fondo di Previdenza CONI** (fondo istituito nel 1971 e soppresso nel 1999 che riassume gli attuali impegni relativi al trattamento pensionistico integrativo dei dipendenti ex-CONI ed ereditato come passività in fase di costituzione ex-lege della Società stessa) sulla base della perizia di stima redatta da uno studio attuariale appositamente incaricato dalla Società. L'adeguamento del fondo all'interno del bilancio 2014 della Società ha avuto un impatto in termini di maggiori costi per **9 € mln.**

In riferimento all'**indebitamento nei confronti dell'Istituto di Credito BNL** ereditato dal CONI, Coni Servizi al 31 dicembre 2014 ha rilevato in bilancio un debito pari a 54,9 € mln (dai 387 € mln del 2003, anno di costituzione della Società, -86%). Gli oneri finanziari riconducibili sull'anno a tali debiti ed ai finanziamenti contratti, in epoca CONI, con l'Istituto per il Credito Sportivo, sono pari a **ca. 2.2 € mln.**

Si riporta di seguito a fini informativi la situazione dell'indebitamento verso gli Istituti di credito sia per l'esercizio 2003 (inizio attività Coni Servizi), che per l'esercizio 2014.





Copia Conforme all'originale
Segreteria Organi Collegiali
Alessandro Cherubini

Alessandro Cherubini

PRINCIPALI ATTIVITÀ PER CONTO E NELL'INTERESSE DELLE FEDERAZIONI SPORTIVE

FORNITURA DI SPAZI AD USO UFFICIO

Come già precedentemente evidenziato per l'Ente CONI, Coni Servizi ha gestito gli spazi ad uso ufficio ed i relativi costi, destinati all'utilizzo da parte delle Federazioni Sportive Nazionali, sia nelle sedi di Roma e Milano, che nelle sedi periferiche sostenendo costi per ca. **19.1 € mln.**

ALTRI SERVIZI PER CONTO E NELL'INTERESSE DELLE FEDERAZIONI

Vi rientrano i seguenti principali servizi:

- **gestione dei Centri di Preparazione Olimpica:** i Centri di Preparazione Olimpica (CPO) hanno garantito continuità all'offerta di servizi specialistici agli atleti delle Federazioni Sportive Nazionali. Il risultato operativo della gestione consolidata dei centri di Roma, Tirrenia, Formia e Schio è stato negativo per ca. **8.4 € mln** (comprensivo degli oneri finanziari direttamente imputabili all'acquisto della proprietà del CPO Giulio Onesti, dell'accantonamento in bilancio conseguenza della risoluzione consensuale dell'accordo di utilizzo del Centro di Schio, e dei costi indiretti). Le presenze presso i Centri sono state nell'arco del 2014 ca. 89.000. Di seguito si forniscono le principali statistiche relative all'occupazione delle strutture alberghiere e di servizio ed alle presenze nell'esercizio.

Dati 2014	Tirrenia	G. Onesti	Formia	Schio	Totale
Presenze	27.932	40.420	19.407	1.613	89.372
Posti letto complessivi disponibili	39.162	70.272	48.545	16.104	174.083
Presenze giorno medie	77	111	53	4	245
Posti letto giorno disponibili	107	193	133	44	477
Tasso di occupancy media	71%	58%	40%	10%	51%
Tariffa media posto letto a pensione completa per FSN (esclusa IVA 10%)	45	48	42	43	46

Dettaglio presenze 2014	Tirrenia	G. Onesti	Formia	Schio	Totale
FSN	22.032	30.120	11.120	1.485	64.757
Ospiti non FSN	-	9.478	1.090	128	10.696
Ospiti Esteri	3.446	-	6.456	-	9.902
Interesse CONI e CONI Servizi	2.454	433	741	-	3.628
Altro	-	389	-	-	389
Totale	27.932	40.420	19.407	1.613	89.372

- **gestione di altri impianti:** oltre ai Centri di Preparazione Olimpica, Coni Servizi ha sostenuto costi (pari a ca. 2.2 € mln principalmente per ammortamenti, imposte, utenze, manutenzioni, pulizie, ecc.) a favore degli altri impianti utilizzati dalle Federazioni Sportive (ad es. Piscine del Foro Italico, Stadio Flaminio, Stadio Farnesina, Montelibretti, Caracalla, Castelgandolfo, Pratoni del Vivaro, ecc.).
- **gestione dell'Istituto di Medicina e Scienza dello Sport:** l'Istituto ha chiuso il 2014 con un risultato operativo negativo di **4.9 mln €** (comprensivo dei costi indiretti); come previsto dal contratto di servizio, l'Istituto fornisce prestazioni mediche e scientifiche a favore dei soggetti di interesse delle Federazioni in via sostanzialmente esclusiva. Con il flusso dei ricavi provenienti dal mercato esterno, attenua, di fatto, gli effetti di tale gestione sul conto economico. Nel corso del 2014 sono state eseguite 24.323 prestazioni totali (-14% rispetto al 2013), di cui 19.099 su 1.291 differenti atleti (con prestazione si intende ogni attività svolta sul paziente/atleta, ovvero analisi del sangue, visita generica, cura fisioterapica, ecc.). Le Federazioni che hanno maggiormente usufruito delle prestazioni mediche dell'Istituto di Medicina e Scienza dello Sport, sono le Seguenti:
 - ✓ Federazione Ginnastica d'Italia (2.273 prestazioni su 87 atleti);



Copia Conforme all'originale
Segreteria Organi Collegiali

Alessandro Cherubini

- ✓ Federazione Italiana Canottaggio (1.794 prestazioni su 97 atleti);
- ✓ Federazione Italiana Tiro a Volo (1.348 prestazioni su 40 atleti);
- ✓ Federazione Italiana Sport Equestri (1.275 prestazioni su 70 atleti);
- ✓ Federazione Italiana Atletica Leggera (1.161 prestazioni su 130 atleti);

L'Istituto ha conseguito nel 2014 un incremento del fatturato di circa il 7%, grazie al forte incremento delle prestazioni verso privati, che ha consentito di attenuare il peso economico sul Contratto di Servizio. Tale risultato è stato possibile anche grazie al processo di rinnovo delle apparecchiature scientifiche utilizzate all'interno delle proprie strutture, che si completerà nel corso del 2015 con la messa in esercizio della risonanza magnetica.

- **coordinamento ed erogazione di formazione a favore delle FSN:** le attività della Scuola Centrale dello Sport, dotata di certificato di Qualità anche in ambito internazionale, sono state inquadrare nel Programma Europeo ET2020. Con l'implementazione del Sistema Nazionale di Qualifiche degli Operatori Sportivi adottato dal CONI (SNaQ), al quale hanno aderito più di 60 entità tra FSN, DSA, EPS, AB ed Amministrazioni costituenti lo Sport in uniforme, le iniziative formative, di ricerca scientifica applicata allo sport, di documentazione e di diffusione culturale in ambito sportivo sono state predisposte per consentire il rilascio di qualifiche in linea con la classificazione delle professioni dell'Istat (CP2011), secondo il quadro di riferimento della International Standard Classification of Occupations - Isco08. Nel 2014 la Scuola dello Sport ha presentato un piano formativo più ricco del 30% rispetto a quello del 2013 (inserite tra le attività di formazione, i corsi e i seminari sull'impiantistica sportiva con interventi di esperti del settore). Sono stati attuati e realizzati 55 corsi. In riferimento all'attività "on demand", che vede la collaborazione della Scuola dello Sport con le diverse organizzazioni sportive al fine della progettazione, organizzazione ed erogazione di formazione specifica richiesta dalle stesse. Sempre nel corso dell'esercizio, inoltre, è stata avviata una nuova iniziativa formativa rivolta al mercato, il corso di alta specializzazione chiamato "management olimpico", rivolto a laureati finalizzato a un immediato ingresso nel mondo del lavoro. Il risultato della struttura nel 2014 è stato negativo per **1.1 € mln.**



Copia Conforme all'originale
Segreteria Organi Collegiali
Alessandro Cherubini

Alessandro Cherubini

ASSEGNAZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE PRESSO LE FEDERAZIONI

Coni Servizi ha sostenuto, nel corso dell'esercizio 2014, costi per l'assegnazione del personale presso le FSN pari a **1 € mln**, inclusi dei costi per i buoni pasto e per le polizze assicurative a favore di tali dipendenti.

Anche per l'esercizio 2014 la Società, per effetto della proroga disposta dall'art. 4, comma 11, della L. 135/2012, si è adeguata, come negli anni precedenti a partire dal 2011, alle norme di cui all'art. 9 comma 1 della L. 122/2010, che aveva disposto che i trattamenti economici complessivi dei soggetti dipendenti dai datori di lavoro inseriti nel Conto Economico Consolidato della Pubblica Amministrazione, come individuati dall'ISTAT, non potessero superare il trattamento spettante per l'anno 2010.

Nelle seguenti tabelle è sintetizzato l'andamento del numero di risorse impiegate nel 2014 ed il confronto con l'anno precedente, nonché il dettaglio del personale passato alle dirette dipendenze delle FSN (processo completato nel corso dell'esercizio 2013).

Consistenza Personale a fine anno	Coni Servizi 31.12.2014 (A)	Coni Servizi 31.12.2013 (B)	Art. 30 31.12.2014 (C)	Art. 30 31.12.2013 (D)	Finale 31.12.2014 (E=A+C)	Finale 31.12.2013 (F=B+D)	Differenza (A-B)	Differenza (E-F)
Dirigenti	12	14	8 615	7 622	8 627	7 636	0 (2)	1 (9)
Impiegati							-14%	14%
Totale	12	14	623	629	635	643	(2)	(8)

Andamento Medio Personale	Media 2014 Coni Servizi (A)	Media 2013 Coni Servizi (B)	Media 2014 Art. 30 (C)	Media 2013 Art. 30 (D)	Media 2014 (E=A+C)	Media 2013 (F=B+D)	Differenza (A-B)	Differenza (E-F)
Dirigenti			7 620	7 638	7 633	7 655	0 (4)	0 (22)
Impiegati	13	17					-24%	-3%
Totale	13	17	627	645	640	662	(4)	(22)

ATTIVITA' DI SUPPORTO A FAVORE DELLE FEDERAZIONI

La Società, inoltre, ha sostenuto costi per 7.1 € mln imputabili alle **attività di supporto** fornite alle federazioni (es. gestione delle risorse umane tramite la rilevazione presenze, gestione delle buste paga, rapporti sindacali, formazione e selezione, ecc), attività di internal audit, ecc. ed al mark up.



Copia Conforme all'originale
Segreteria Organi Collegiali
Alessandro Cherubini

Alessandro Cherubini

3. VALORIZZAZIONE DEGLI ASSET DELLA SOCIETA'

La Società, anche attraverso il finanziamento del CONI che ha raccolto e destinato a specifiche progettualità di proprio interesse i finanziamenti messi a disposizione dalla Fondazione per la Mutualità Generale degli Sport Professionisti a Squadre (ai sensi dell'art. 23 D.lgs 9 gennaio 2008), ha dato continuità agli investimenti strutturali di riqualificazione dei propri impianti sportivi, con importanti interventi su:

- Centri di Preparazione Olimpica: sul **CPO G. Onesti** (2.7 € mln) riconducibili principalmente alla realizzazione di campi da calcio e delle relative torri faro per l'illuminazione notturna, alla riqualificazione del campo di baseball e relative tribune, alla costruzione ed arredamento della nuova club house del Centro messa a disposizione degli atleti; sul **CPO di Tirrenia** (0.3 € mln) per la realizzazione di nuovi campi da tennis, alla riqualificazione del campo di baseball ed agli interventi strutturali presso la foresteria e di riqualificazione della hall; sul **CPO di Formia** (0.3 € mln) per la realizzazione di 2 nuovi campi da beach volley, al ripristino percorso di corsa campestre (cross), agli interventi strutturali di consolidamento e restauro della palestra "Vitellosi" interna al Centro;
- immobili, sia di proprietà che in locazione, destinati ad ospitare gli **uffici del CONI, delle Federazioni Sportive Nazionali e dei Comitati CONI** per complessivi 1 € mln. Si fa riferimento, in particolare, ai lavori presso Palazzo H, sede del CONI e l'immobile sito in via Vitorchiano a Roma.

Nel corso dell'esercizio, la Società ha inoltre proseguito il piano di interventi su:

- **Stadio Olimpico**, con lavori strutturali di miglioramento e di messa in sicurezza (per complessivi 0.7 € mln) sia della parte dell'impianto sportivo, che delle aree adibite ad uso ufficio a disposizione delle unità organizzative della Società e delle Federazioni Sportive (nuovo impianto video sorveglianza, interventi strutturali sulla copertura e relativa tensostruttura, la riqualificazione della palestra nel settore lato distinti sud est e la realizzazione di nuove strutture di servizio presso l'area orange - settore tribuna monte Mario lato nord);
- strutture dell'area del **Parco del Foro Italico in Roma**: con lavori (per ca. 0.4 € mln) di realizzazione di 3 nuovi campi da tennis e relative recinzioni a ridosso dello Stadio Centrale del Tennis da utilizzare negli Internazionali, agli interventi di riqualificazione dell'area compresa tra il Centrale del Tennis e la c.d. Casa delle Armi, della nuova cabina di MT/BT e del nuovo impianto di rilevazione fumi presso il Circolo del Tennis.

Infine la Società ha realizzato operazioni di vendita per complessivi 1.6 € mln (decremento valore netto contabile) relativi all'impianto sportivo di scherma e al campo di calcio siti, rispettivamente, in Via Olimpia a Mestre e in Secca di San Mattia a Murano. L'operazione, configurandosi come permuta patrimoniale - in assenza pertanto di movimenti finanziari -, ha determinato plusvalenze per un valore di 2.1 € mln e l'acquisizione dell'immobile, destinato ad ospitare gli uffici CONI ed FSN, sito in Via del Gazzato 4 a Mestre per un valore di 3.7 €/mln.



Copia Conforme all'originale
CONI
Segreteria Organi Collegiali
Alessandro Cherubini
Alessandro Cherubini

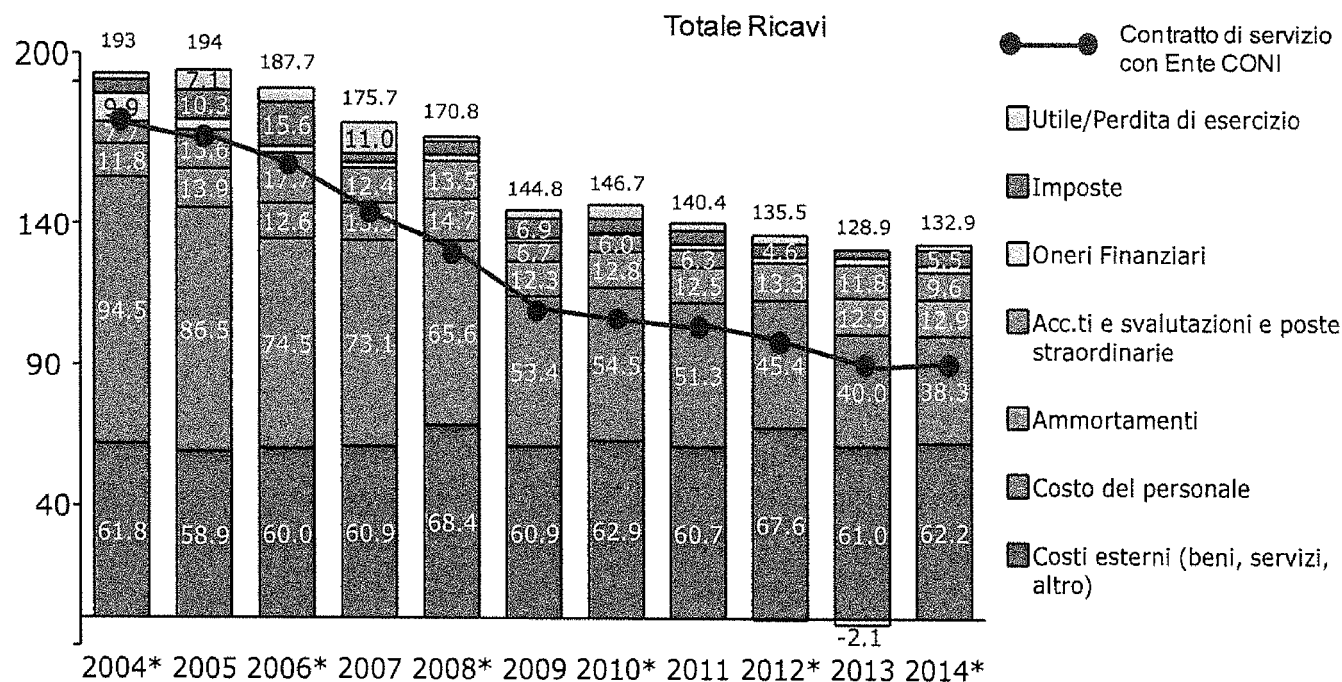
4. QUADRO COMPLESSIVO DEGLI ALTRI ANDAMENTI DELLA SOCIETA' NEL PERIODO 2003 - 2014

Si riporta di seguito un esame dei principali andamenti non ancora trattati nel documento, relativi alla gestione economico finanziaria della Società per il periodo dalla sua costituzione al 31 Dicembre 2014.

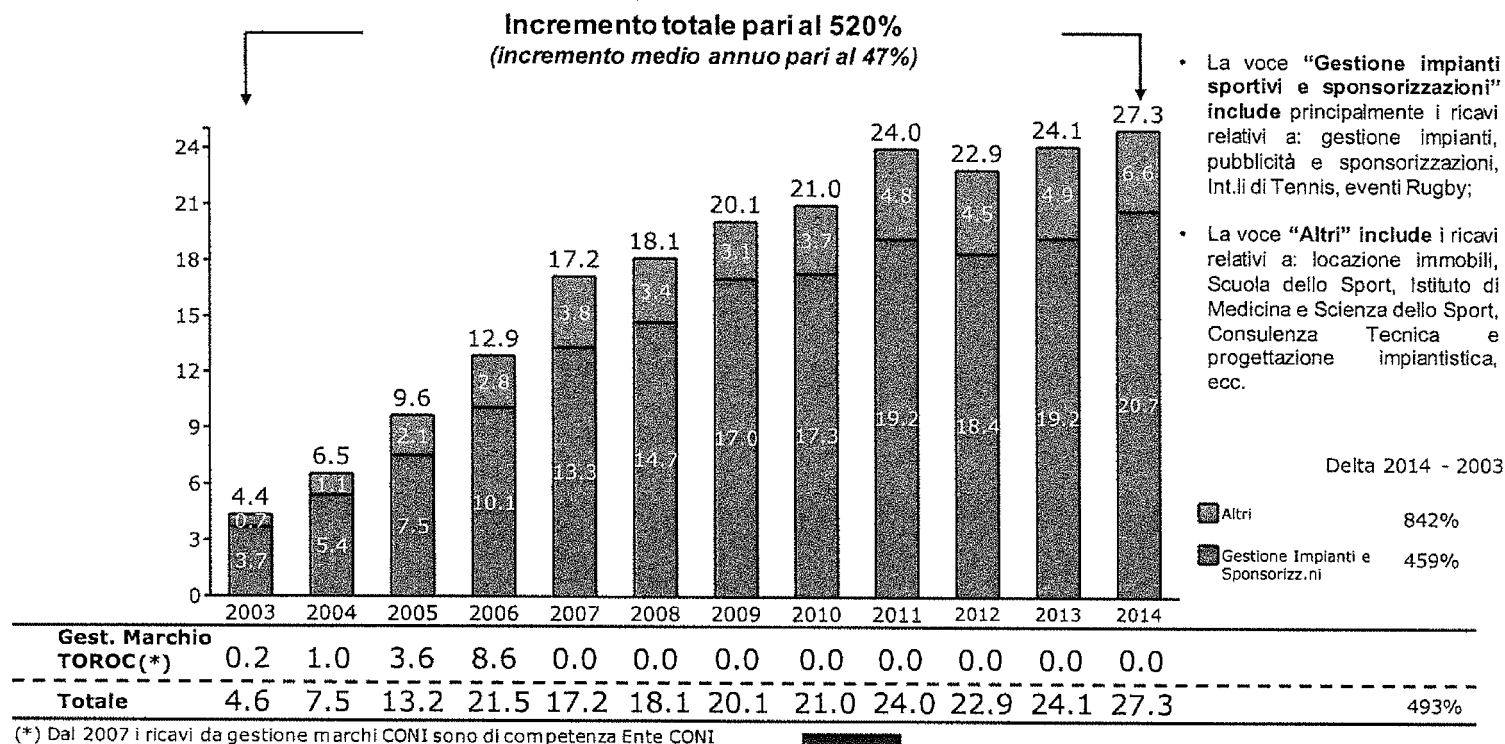
Saranno in particolare presi in esame, con il confronto tra i vari anni, i seguenti andamenti:

- Conto Economico complessivo suddiviso nelle sue principali componenti;
- Ricavi da terzi / mercato;
- Organici e Costo del Lavoro;
- Evoluzione dello Stato Patrimoniale della Società.

Copia Conforme all'originale
CONI
Segreteria Organi Collegiali
Alessandro Cherubini
Alessandro Cherubini

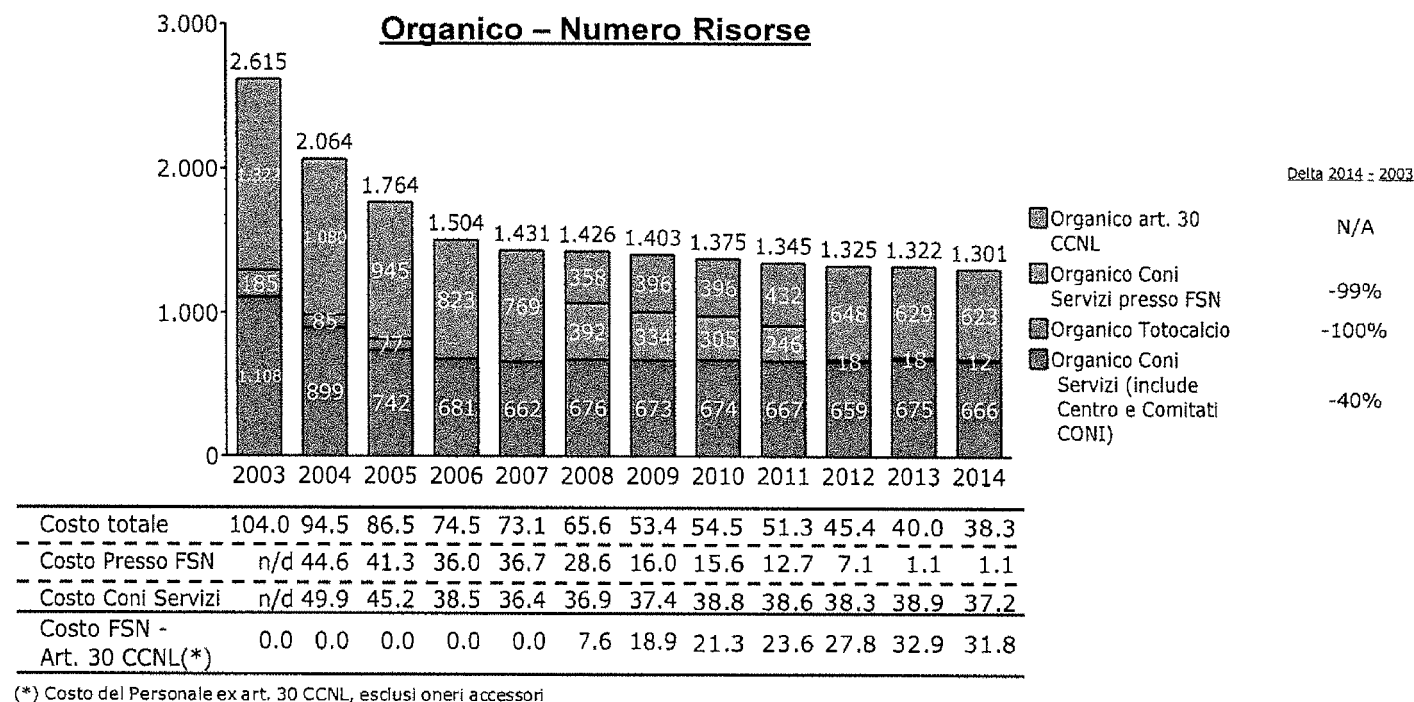


- **Significativa riduzione del totale ricavi, passati da 193 mln nel 2004 a 132.9 nel 2014 (meno 60.1 mln), coerentemente con la progressiva diminuzione (parzialmente compensata dalla crescita dei ricavi propri) del contratto di servizio con l'Ente CONI (76.8 mln), grazie alla quale l'Ente ha potuto destinare maggiori risorse al sistema sportivo (in particolare FSN)**
- **L'andamento dei costi esterni riflette le maggiori attività assunte dalla Società nel tempo a favore dell'Ente (Giochi Olimpici estivi ed invernali, assorbimento costi periferia, marketing/promozione marchi CONI, altre) e quelle delle attività sviluppate a supporto della crescita dei ricavi da terzi (mercato)**

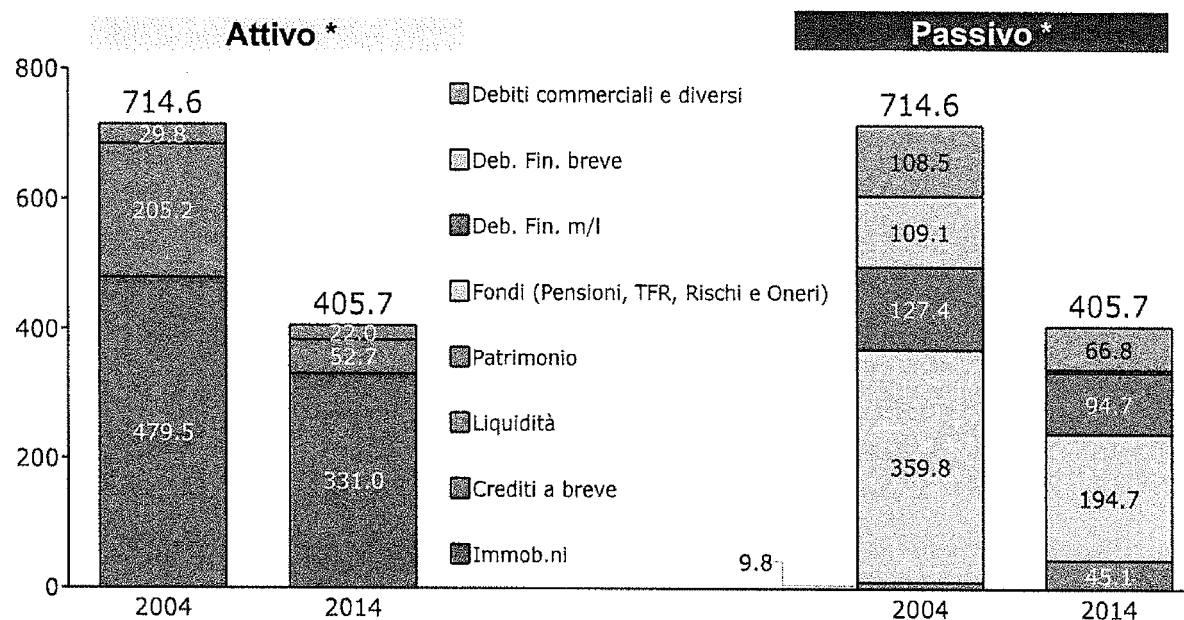


- Aumento dei “ricavi propri” per 22.9 mln: da 4.4 mln del 2003 a 27.3 mln del 2014 per un incremento del 520% (incremento medio annuo del 47%)
- Particolarmente rilevante la crescita di “gestione Impianti”, con un aumento di 17.0 mln ottenuto attraverso efficaci azioni commerciali in particolare per Stadio Olimpico e Parco del Foro Italico (grandi eventi sportivi)

Copia Conforme all'originale
CONI
Segreteria Organizzativa
Alessandro Cherubini
Alessandro Cherubini



- Riduzione delle risorse “gestite” da Coni Servizi di 1.308 unità (-50.0%), da 2.615 nel 2003 a 1.307 nel 2014
- Diminuzione forza lavoro per attività proprie di Coni Servizi del 39.9% (442 risorse, da 1.108 nel 2003 a 666 nel 2014)



* Confronto con 2004 (invece che 2003) per maggiore omogeneità di perimetro (include Stadio Olimpico, conferito nel 2004)

- La complessa situazione patrimoniale di partenza era caratterizzata da una forte incidenza delle immobilizzazioni (capitale fisso) e da una forte incidenza delle fonti di finanziamento di terzi (gli assets finanziati dal patrimonio netto erano pari al 1.5% del patrimonio aziendale)
- Il 2014 evidenzia dati sostanzialmente migliorati, anche tenendo conto delle leve effettivamente disponibili, con un patrimonio netto di 45.1 mln per un'incidenza sul totale attivo del 11% ca.