

CONI SERVIZI SPA

ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

RELAZIONE AMMINISTRATIVA

PAGINA BIANCA

Signori Azionisti,

la presente relazione è a corredo del bilancio della Società al 31 dicembre 2004. Nel rinviarVi alla nota integrativa del bilancio per ciò che concerne le esplicitazioni dei dati risultanti dallo stato patrimoniale e dal conto economico, in questa sede vogliamo relazionarVi sulla gestione della Società.

Premessa

Il bilancio al 31 dicembre 2004, che sottoponiamo alla Vostra approvazione, è quello immediatamente successivo al primo bilancio rappresentativo della gestione completa della Società (31.12.2003).

Fino alla chiusura dell'esercizio 31.12.2002, infatti, le attività oggetto della Coni Servizi SpA. - alla stessa trasferite a seguito della costituzione della Società con D.L. 8.7.2002, n. 138, convertito con modificazioni nella L. 8.8.2002, n. 178 - sono state realizzate dal CONI Ente, nelle cui disponibilità è sostanzialmente rimasto il complesso aziendale ceduto.

Il 2004 è stato caratterizzato da una gestione in continuità con le azioni pianificate nel 2003, orientate al risanamento ed al rilancio della Società. Tale processo è stato perseguito mediante:

- la razionalizzazione dell'organizzazione e dei costi di funzionamento;
- il riassetto patrimoniale, con una forte spinta al completamento del procedimento di formazione del patrimonio iniziale della Società, ancora in corso di perfezionamento;
- la dismissione del patrimonio immobiliare finalizzata alla riduzione del debito;
- la diversificazione dei ricavi;
- il rilancio degli investimenti, focalizzato in particolare sui Centri di Preparazione Olimpica e sull'area del Foro Italico (progetto di valorizzazione del "Parco del Foro Italico").

Principali eventi Societari

In data 30 luglio 2004 è stata costituita CONINET SpA, partecipata da ACI Informatica SpA, da Coni Servizi SpA e da BNL Partecipazioni SpA con quote rispettivamente del 45% del capitale sociale le prime due e del 10% la terza. CONINET SpA ha per oggetto l'espletamento di attività informatiche e telematiche a favore della Coni Servizi, che le ha affidato in outsourcing la totalità delle proprie attività informatiche, delle Federazioni Sportive e di altri soggetti della Pubblica Amministrazione.

Sintesi dei risultati

L'esercizio al 31 dicembre 2004 si chiude con ricavi delle vendite e prestazioni per 182.481 €/000 - di cui da contratto di servizio con l'Ente CONI per 174.998 €/000 - e con un totale valore della produzione pari a 192.989 €/000.

L'utile operativo della gestione caratteristica risulta pari a 13.165 €/000: su tale risultato si riflettono ammortamenti delle immobilizzazioni e svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante per complessivi 19.861 €/000 ed accantonamenti per rischi, oneri ed altro per complessivi 3.666 €/000.

Sul risultato prima delle imposte, positivo per 7.213 €/000, incidono negativamente gli oneri finanziari per 9.944 €/000 e positivamente i componenti straordinari di reddito netti per 3.992 €/000.

Sull'utile d'esercizio, pari a 2.351 €/000, si riflette l'accantonamento per imposte pari a 4.862 €/000 che beneficia delle risultanze positive dell'interpello presentato dalla Società nel 2004 e relativo agli effetti, ai fini delle imposte sui redditi, dei conferimenti dall'Ente CONI alla Coni Servizi SpA.

L'andamento della gestione

Per una migliore comprensione degli andamenti dell'esercizio, è utile evidenziare alcuni aspetti che hanno caratterizzato la gestione rispetto a quella dell'anno precedente.

1. Contratto di servizio

Coni Servizi ha pienamente adempiuto al contratto di servizi stipulato con il CONI, definendo con maggiore analiticità la distinzione delle competenze tra questo e la Società.

Inoltre, l'esecuzione delle attività strumentali ai compiti istituzionali dell'Ente sono state perseguite garantendo una crescente efficacia, in termini di minori costi, di revisione ed informatizzazione dei processi.

L'importo del contratto di servizio si è ridotto di 4.090 €/000 (pari al 2,3%) rispetto al 2003, ma avrebbe potuto recepire ulteriori riduzioni, se non fosse stato necessario sostenere alcune attività addizionali rispetto a quelle pianificate ad inizio anno.

In particolare, tra le attività di maggiore rilievo, vanno evidenziate:

- il supporto logistico ed organizzativo alla partecipazione alle Olimpiadi e Paraolimpiadi di Atene 2004 (con maggiori costi rispetto all'anno precedente di circa 2 € mil.), ai giochi sportivi studenteschi e al X Congresso Mondiale Sport Per Tutti;
- la razionalizzazione degli uffici periferici del CONI, mediante la centralizzazione di tutte le spese di funzionamento relative ai Comitati Regionali e Provinciali; l'impatto sul bilancio 2004 di Coni Servizi conseguente dell'assorbimento di tali costi – prima sostenuti direttamente dai Comitati con i contributi ad essi erogati dall'Ente – è stimabile in 2,4 € mil..

2. Valorizzazione degli asset e delle competenze della Società

Rispetto all'esercizio 2003, sono state sostenute maggiori spese finalizzate alla valorizzazione degli asset della Società, necessarie a sviluppare ricavi alternativi a quelli del contratto di servizio.

In particolare:

- l'investimento sostenuto per la prima fase del progetto di valorizzazione del "Parco del Foro Italico" sulle aree oggetto di prossimo conferimento;
- gli investimenti e le manutenzioni nei centri di preparazione di alto livello (Acqua Acetosa, Formia, Tirrenia e Schio), anche al fine di garantire adeguati livelli di servizio;
- la rivisitazione del modello di gestione delle foresterie e della ristorazione nei suddetti centri;
- gli investimenti e le manutenzioni effettuate per la riqualificazione degli ambienti e delle strumentazioni dell'Istituto di Medicina dello Sport e della Scuola dello Sport, per consentirne l'apertura al pubblico, anche attraverso l'offerta di servizi mirati ad una clientela non istituzionale;

3. Altri costi

Rispetto al 2003, la Società ha sostenuto nel 2004 costi aggiuntivi a fronte dei beni conferiti e di alcuni investimenti, necessari per adeguare le procedure e l'organizzazione della stessa e delle Federazioni Sportive. In particolare Coni Servizi:

- ha sostenuto costi aggiuntivi stimabili in 5,7 € mil. per la gestione dei nuovi beni conferiti dallo Stato in corso d'anno, tra ammortamenti, imposte e tasse e costi di gestione (terreni dell'isola d'Elba); a tali costi vanno aggiunti quelli sostenuti per le perizie degli immobili oggetto di conferimento, realizzate in conformità a quanto previsto dall'art. 2343 comma 2 e 3 C.C.;
- ha incrementato per 8,1 € mil. i fondi svalutazione crediti presenti in bilancio, per fronteggiare i rischi di inesigibilità degli stessi ¹.
- ha sviluppato progetti per la rivisitazione completa dei processi amministrativo – contabili e di controllo di gestione, sia per la Coni Servizi, che per le Federazioni Sportive Nazionali,

¹ Si rimanda a tal proposito alla nota integrativa, nella sezione relativa ai Crediti.

atti a garantire la realizzazione di un modello di contabilità privatistico coerente con la loro natura giuridica;

Altri fattori significativi della gestione

Per quanto riguarda gli **impianti sportivi**, la Società ha provveduto a:

- selezionare le attività e le strutture da valorizzare rispetto a quelle da dismettere, identificando tra le prime i Centri di Preparazione Olimpica (CPO) e l'area del Foro Italico;
- avviato, alla luce della selezione di cui sopra, uno studio per la costituzione di una società con il Comune di Roma, cui trasferire la gestione degli impianti sportivi del Comune.

Per quanto attiene all'area **Risorse Umane**, coerentemente con le linee strategiche previste nel Piano Industriale 2003 – 2005, anche nel 2004 è proseguita l'attuazione del piano di ristrutturazione aziendale, con un'uscita di ca. 350 risorse medie, avvenuta con il ricorso a strumenti di mobilità volontaria ed incentivazione al pensionamento.

Al 31.12.2004 il personale in forza era di 1.991 risorse (al netto del personale distaccato presso l'Azienda Autonoma dei Monopoli di Stato – AAMS per i quali la Società è in attesa che venga emanato il DPCM che ne dovrebbe normare in via definitiva il trasferimento), inferiore di 147 unità (-7%) rispetto allo scenario "più aggressivo" del piano Piano Industriale 2003-2005.

Alla fine di maggio 2004 la Società ha sottoscritto il primo contratto collettivo nazionale di Lavoro del personale di CONI Servizi SpA, per il periodo 2002-2005, perfezionando il passaggio del personale dal regime pubblico a quello privatistico.

Sono, inoltre, proseguite le attività di mappatura e valutazione delle competenze del personale e sono stati avviati corsi di formazione su varie tematiche.

Per quanto attiene all'area **Facility Management**, nel 2004 sono state realizzate le seguenti attività:

- effettuazione di ca. 100 gare di appalto per il rinnovo dei contratti di manutenzione, lavori e facility management;
- terziarizzazione di attività precedentemente svolte da strutture interne, con i relativi benefici in termini di efficientamento dell'organizzazione ed efficacia e qualità del servizio ricevuto (servizio posta, di tipografia, di noleggio autovetture, di portineria, etc);
- creazione di una centrale acquisti, anche a vantaggio delle Federazioni Sportive;
- razionalizzazione della distribuzione degli uffici e conseguente avvio alla dismissione di alcune unità immobiliari liberate;
- prosecuzione dell'informatizzazione dell'azienda a tutti i livelli, anche attraverso un massiccio processo di addestramento del personale.

Principali poste patrimoniali

Nel corso del 2004, la Società ha:

- ridotto di ca. il 42% rispetto al 31.12.2003 la propria posizione debitoria nei confronti della Banca Nazionale del Lavoro, destinando a tal fine le risorse di 130 € mil. ricevuti a titolo di apporto patrimoniale (Legge 350/2003) ed ulteriori 33 € mil. circa di disponibilità generata dalla gestione corrente;
- recuperato crediti per 17,6 € mil. nei confronti delle agenzie che gestiscono la raccolta delle scommesse sportive; a tal proposito è utile evidenziare che all'attenzione del Consiglio di

Stato è stata inoltrata richiesta di parere, messa a punto da Coni Servizi ed AAMS, in merito all'applicazione delle leggi in materia - L. 350/03 e L. 326/2003;

- avviato il processo di dismissione immobiliare, i cui effetti si sono avuti all'inizio del 2005, come descritto nei fatti di rilievo successivi al 31.12.2004 della presente relazione.

Con riferimento agli aspetti patrimoniali si sottolinea come in data 3.2.2004 il Ministro dell'Economia e delle Finanze abbia disposto, con proprio Decreto, il conferimento in proprietà di alcuni beni immobili patrimoniali per complessivi 244.225 €/000 - in aggiunta al versamento a titolo di apporto patrimoniale di 130.000 €/000 previsto con L. Finanziaria 2004 -, a parziale copertura del deficit patrimoniale evidenziato dalla Società al 31 dicembre 2003, pari a 379.003 €/000.

I beni conferiti sono costituiti dallo Stadio Olimpico in Roma per 138.703 €/000, da ulteriori beni facenti parte dell'area / complesso del Foro Italico in Roma e dai terreni del Comune di Chieti (per 5.062 €/000) e del compendio minerario dell'isola d'Elba (per 86.663 €/000).

A seguito degli approfondimenti effettuati in merito alla natura ed alle caratteristiche dei beni conferiti, la Società il 15 dicembre 2004 ha dichiarato non strumentali per la propria attività i beni compresi nel compendio minerario dell'Isola d'Elba e nel territorio del Comune di Chieti. Entro la fine dell'esercizio l'Agenzia del Demanio, con proprio Decreto Dirigenziale del 21.12.2004, ha riconosciuto di proprietà dello Stato i predetti beni, per un valore complessivo di 91.725 €/000.

Il Ministero dell'Economia e Finanze, con proprie comunicazioni alla Società, ha quindi:

- evidenziato la necessità di provvedere - ai sensi del citato dell'art. 8, comma 6 del D.L. 8.7.2002, n. 138, convertito con modificazioni nella L. 8.8.2002, n. 178 - all'individuazione di ulteriori beni immobili patrimoniali dello Stato da conferire a Coni Servizi S.p.A. per un importo complessivo pari a quello dei beni riconosciuti di proprietà dello Stato con Decreto dell'Agenzia del Demanio del 21.12.2004;
- ravvisato l'opportunità di individuare, a tal fine, tra gli immobili da conferire, quelli facenti parte del complesso del Foro Italico, in Roma, aventi requisiti storico-artistici (da conferire

in usufrutto), ed altri ulteriori immobili individuati di concerto con l'Agenzia del Demanio da conferire in proprietà.

Coni Servizi è in attesa dell'apposito decreto ministeriale contenente l'elenco e la relativa valorizzazione dei beni dello Stato da trasferire al patrimonio della Società in usufrutto e/od in proprietà. Si rimanda alla nota integrativa, nella sezione relativa alle immobilizzazioni materiali, per l'analisi dei relativi effetti sul bilancio al 31.12.2004.

Fatti di rilievo successivi al 31.12.2004

Nei mesi di febbraio e marzo 2005 è stata perfezionata la vendita di 9 immobili - siti in Roma, Milano, Bari, Bologna, Firenze, Palermo e Messina - all'Inarcassa (Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza Ingegneri ed Architetti) e di un ulteriore immobile - sito in Roma - alla Federazione Motociclistica Italiana. Il valore residuo di tali beni è stato riclassificato al 31 dicembre 2004 dalle immobilizzazioni materiali alle rimanenze nell'attivo circolante. Entrambe le operazioni hanno generato plusvalenze di natura civilistica che determineranno i relativi riflessi sul bilancio dell'esercizio 2005.

A gennaio 2005 è stata completata la negoziazione del primo contratto collettivo di Lavoro del personale dirigente e dirigente medico di CONI Servizi SpA. L'accordo ha determinato l'allineamento degli adeguamenti contrattuali a quanto stabilito dal contratto del personale non dirigente siglato nel 2004. Gli effetti di tale negoziazione sono inclusi, per competenza, nel bilancio chiuso al 31.12.2004.

La Società ha proseguito nell'azione di riduzione del debito nei confronti della Banca Nazionale del Lavoro, passando da una posizione al 31 dicembre 2004 pari a 223.095 €/000 a 149.811 €/000 al 31 maggio 2005 (- 33% rispetto al 31.12.2004 e - 61% rispetto al 1/1/2004).

In termini di gestione degli impianti, la Società ha rinnovato con la SS Lazio e la AS Roma gli accordi per l'utilizzo dello Stadio Olimpico, anche per recepire il progetto di compartecipazione agli investimenti necessari per la messa in sicurezza e ammodernamento dell'impianto.

Nel corso dei primi mesi dell'esercizio 2005, infine, Coni Servizi SpA sta continuando a perseguire gli obiettivi di gestione in linea con quanto realizzato nel 2004 e quanto definito nel budget 2005. In particolare, in termini di riduzione dell'importo del contratto di servizio attraverso l'incremento dei ricavi e la razionalizzazione dei costi di funzionamento e la riduzione degli organici.

Risultato d'esercizio e proposte all'Assemblea

Signori Azionisti,

l'esercizio chiude con un utile di 2.351.024 €.

Vi invitiamo ad approvare il bilancio al 31.12.2004 che Vi è stato sottoposto nella composizione dello stato patrimoniale e del conto economico e della nota integrativa.

Vi proponiamo, inoltre, di:

- destinare il 5%, pari ad 117.551 €, dell'utile dell'esercizio al 31.12.2004 alla riserva legale e di riportare a nuovo il residuo, pari a 2.233.473 € ;
- destinare parte degli utili degli esercizi pregressi portati a nuovo, per 4.842.500 € a copertura del residuo deficit patrimoniale di apporto al 31 dicembre 2004 pari a 4.778.664 € ed alla copertura della perdita dell'esercizio relativa all'anno 2002 pari a 63.836 €.

Il Presidente
(Giovanni Petrucci)
