

## Verbale del Consiglio di Amministrazione

L'anno 2022, il giorno 21 del mese di dicembre alle ore 10.00, si è riunito, giusta convocazione inviata dapprima in data 14 dicembre 2022 e, successivamente, in data 20 dicembre 2022, per un'integrazione dei punti all'Ordine del Giorno, presso la sede legale in Roma, Piazza Lauro De Bosis n. 15, Sala Giunta, il Consiglio di Amministrazione di Sport e Salute S.p.A. (la "Società" o "SeS") per discutere e deliberare sul seguente

### Ordine del Giorno

1. Assegnazione Contributi 2023 agli Organismi Sportivi;
2. *[Omissis]*;
3. *[Omissis]*;
4. *[Omissis]*;
5. *[Omissis]*;
6. *[Omissis]*;
7. *[Omissis]*;
8. *[Omissis]*;
9. *[Omissis]*;
10. *[Omissis]*;
11. *[Omissis]*.

Come da previsione statutaria, assume la presidenza dell'odierna riunione il Presidente e Amministratore Delegato, Avv. **Vito Cozzoli**, il quale, constatata e fa constatare la regolarità della convocazione e che, per il Consiglio di Amministrazione, oltre a sé medesimo, sono presenti la Prof.ssa **Adriana Bonifacino** e il Prof. **Roberto Farnè** e, in videocollegamento, il Consigliere Aggiunto, Dott. **Carlo Leonardo Mornati**.

Per il Collegio Sindacale, è presente in videocollegamento, il Sindaco Effettivo, Dott. **Gianluca del Giudice**, sono assenti giustificati il Presidente, Dott. **Carmine di Nuzzo** e il Sindaco Effettivo, la Dott.ssa **Elena Gazzola**.

Il Presidente dà atto che è altresì presente il Dott. Stefano Siragusa, Magistrato delegato dalla Corte dei Conti al controllo sulla gestione finanziaria a norma dell'art. 12 L. 21 marzo 1958 n. 259.

Partecipa alla riunione, presente presso la sede sociale, il Direttore Generale, Dott. **Diego Nepi Molineris**.

Assistono alla riunione, in presenza, l'Avv. **Monica Rufo**, Responsabile f.f. Direzione Affari Legali e Societari, l'Avv. **Alessia Timperi** e la Dott.ssa **Laura Lucantoni**, Direzione Affari Legali e Societari.

Il Presidente accertatosi dell'identità personale e della legittimazione di tutti i soggetti intervenuti, dichiara pertanto la riunione validamente costituita ed idonea a deliberare sull'Ordine del Giorno di cui sopra e con il consenso unanime dei presenti nomina Segretario della riunione del Consiglio di Amministrazione, l'Avv. **Alessia Timperi**, che accetta.

Il Presidente apre la riunione salutando preliminarmente ciascuno degli intervenuti e ringraziandoli per la disponibilità mostrata.

Passando alla trattazione del **primo punto posto all'Ordine del Giorno (Assegnazione Contributi 2023 agli Organismi Sportivi)** il Presidente ricorda ai presenti che ai sensi dell'articolo 1, comma 630, della Legge 145/2018, la Società è chiamata a deliberare annualmente l'assegnazione dei contributi ordinari 2023 in favore degli Organismi Sportivi.

Al riguardo, il disegno di legge (A.C. 643-bis) recante "*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2023 e bilancio pluriennale per il triennio 2023-2025*", attualmente all'esame della Camera dei Deputati, prevede, a valere sul bilancio dello Stato, competenza e cassa 2023, uno stanziamento di euro 280.000.000 a favore della Società, da destinarsi alla gestione dei contributi alle Federazioni Sportive Nazionali ed altri Organismi sportivi.

In aggiunta alle predette risorse, con la legge di assestamento 2022 - Legge 111/2022, è stato riconosciuto alla Società un contributo statale pari complessivamente ad euro 20.753.088 che di fatto costituiscono i contributi integrativi, al netto della quota pari ad euro 5.553.088, già impegnata dal Consiglio di Amministrazione del 3 agosto u.s. per il Piano di interventi per la Scuola per l'a.s. 2022/2023, pertanto, residua un ulteriore contributo di euro 15.200.000 da destinare agli Organismi Sportivi. Detta somma non comprende ancora la componente "integrativa" 2023 che, auspicabilmente, potrà maturare nella seconda parte dell'esercizio, come da Legge di assestamento del Bilancio dello Stato.

Il Presidente ricorda inoltre le ulteriori risorse disponibili per un importo pari ad euro 38.373, derivanti dai risparmi di spesa / rinunce relativamente a progettualità pregresse delle EPS e delle AB che, in occasione del Consiglio di Amministrazione del 21 novembre u.s., sono state riallocate in favore dei rispettivi Organismi Sportivi di riferimento, nell'ambito della contabilità separata ex L. 145/18.

Relativamente alle modalità di ripartizione del contributo tra le Federazioni Sportive Nazionali (FSN), per 41 FSN è stato utilizzato un algoritmo di calcolo denominato Modello, mentre, per 5 Federazioni le cui caratteristiche non consentono l'applicabilità dei criteri del Modello, quali, FMSI, FICr, ACI, AeCI e CUSI, sono stati utilizzati criteri basati sulle quote di mercato.

Il modello di allocazione dei contributi per le 41 FSN, perseguendo il principio di trasparenza e della massima oggettività, senza alcun tipo di scelta discrezionale, si fonda su risultati sportivi e dati volumetrici relativi al periodo dal 1° ottobre 2021 al 30 settembre 2022 forniti dalle FSN medesime, e prevede di assegnare, come nello scorso anno, una percentuale pari al 60% del montante complessivo al peso degli indicatori di Performance Olimpica/Alto Livello (PO/AL), una percentuale pari al 30% del montante complessivo al peso degli indicatori dell'attività sportiva di base (AS) e una percentuale del 10% riferita all'efficientamento gestionale. Con specifico riferimento all'indicatore di efficientamento gestionale, si fa presente che rispetto allo scorso anno è stato introdotto un nuovo parametro per disincentivare altresì l'eccessiva patrimonializzazione delle FSN (con un peso pari al 16% circa del 10% delle risorse allocate nell'ambito dell'efficienza gestionale).

Inoltre, al fine di evitare scostamenti rilevanti rispetto all'anno precedente, anche quest'anno è stato applicato il principio di sussidiarietà unitamente al principio meritocratico (c.d. *cap and floor*), prevedendo che non si possano verificare aumenti maggiori del 15% rispetto all'anno precedente, e garantendo per tutte le 41 FSN almeno la medesima quota dei contributi ordinari ricevuti per l'anno 2022 (*floor* al 0%).

Si osserva inoltre che il modello di ripartizione delle risorse è stato condiviso con il Ministro per lo Sport e i Giovani, con il quale è stato avviato un percorso che porterà all'aggiornamento ed all'attualizzazione del modello già a partire dal prossimo anno.

Relativamente alle modalità di ripartizione del contributo in favore degli altri Organismi Sportivi, sono stati rispettivamente applicati i seguenti criteri oggettivi e parametri numerici, contenuti nella nota messa a disposizione di ciascun intervento:

➤ **Enti Promozione Sportiva (EPS)**

- **una quota pari al 40% tramite trascinamento:** ovvero calcolo della media dei contributi allocati dalla Società ai singoli EPS a valere sui contributi ordinari e integrativi 2020, 2021 e 2022, comprensivi delle risorse allocate attraverso le proposte progettuali per i tre anni di riferimento;
- **una quota pari al 30% tramite affiliazioni:** ovvero numero delle società e associazioni sportive dilettantistiche affiliate e regolarmente iscritte nel Registro delle attività sportive dilettantistiche sul totale del panorama degli EPS;

- **una quota pari al 10% tramite funzionamento:** ovvero parametro calcolato sulla base del rapporto tra spese dirette di ogni EPS sul totale delle spese dirette di tutti gli EPS. Per spese dirette si ricomprendono le voci di costi "personale e collaboratori", "funzionamento sede nazionale" e "funzionamento strutture territoriali", presenti nella sezione di bilancio "Funzionamento e costi generali");
  - **una quota pari al 20% riferita ai progetti:** ovvero proposte progettuali che dovranno rispondere all'obiettivo primario dell'avvicinamento dei soggetti inattivi all'attività fisica, motoria e sportiva, tesa al miglioramento del benessere e della salute e l'avvicinamento allo sport delle persone più fragili, nonché all'Atto di Indirizzo del Ministro per lo Sport e i Giovani in corso di emanazione.
- **Discipline Sportive Associate (DSA)**
- **una quota pari al 50% tramite trascinamento:** ovvero calcolo della media dei contributi allocati da Sport e Salute alle singole DSA a valere sui contributi ordinari e integrativi 2020 2021 e 2022 comprensivi delle risorse allocate attraverso le proposte progettuali per i tre anni di riferimento;
  - **una quota pari al 30% tramite il modello attività sportiva (ex G.I.D.A):** l'aggiornamento del modello "GIDA" fa riferimento anche alle attività e i risultati sportivi di alto livello relativo all'anno 2022. Tale quota contributiva verrà allocata e successivamente ripartita per ogni singola DSA a seguito della ricezione dei dati che forniranno le singole DSA, presumibilmente entro il mese di febbraio 2023;
  - **una quota pari al 20% riferita ai progetti:** ovvero proposte progettuali che dovranno rispondere all'obiettivo primario dell'avvicinamento dei soggetti inattivi all'attività fisica, motoria e sportiva, tesa al miglioramento del benessere e della salute e l'avvicinamento allo sport delle persone più fragili, nonché all'Atto di Indirizzo del Ministro per lo Sport e i Giovani in corso di emanazione;
- **Associazioni Benemerite (AB)**
- **euro 10.000 di contributo fisso:** per ogni AB e liberamente allocabile;
  - **una quota pari al 70% riferita ai progetti:** ovvero proposte progettuali che dovranno rispondere all'obiettivo primario dell'avvicinamento dei soggetti inattivi all'attività fisica, motoria e sportiva, tesa al miglioramento del benessere e della salute e l'avvicinamento allo sport delle persone più fragili, nonché all'Atto di Indirizzo del Ministro per lo Sport e i Giovani in corso di emanazione.
- **Gruppi Sportivi Civili e Militari (GSCM)**
- **una quota pari al 80% per attività sportiva:** ovvero assegnate secondo le percentuali storiche di riparto 1,19% dal 2020 al 2022;
  - **una quota pari al 20% per interventi di impiantistica sportiva:** ovvero in considerazione di obiettivi e programmi che verranno sviluppati all'esito della concertazione con gli enti interessati.

Resta inteso che gli Organismi Sportivi dovranno imputare i predetti contributi all'esercizio 2023 e fornire completa e trasparente informativa, nei propri documenti contabili previsionali e consuntivi, dell'effettivo impiego e controllo delle somme ricevute.

Si osserva inoltre che rispetto alla destinazione delle risorse sono stati previsti i seguenti criteri per ciascuna categoria di Organismo Sportivo:

- Per le 41 FSN "da Modello":
  - Preparazione Olimpica / Alto Livello: il 45 %, in coerenza con quanto avveniva negli anni precedenti.
  - Contributi liberamente allocabili: il 55%, rispetto al 50% previsto gli scorsi anni, eliminando il vincolo del 5% che veniva attribuito a progetti promozionali;
- Per gli EPS:
  - Contributi liberamente allocabili: 50%;
  - Supporto alle ASD/SSD per fronteggiare il caro bollette: 30%;
  - Progetti: 20%;

- Per le DSA:
  - Contributi liberamente allocabili: 50%;
  - Alto livello: 30%;
  - Progetti: 20%;
- Per le AB:
  - Progetti: 70%;
  - Contributi liberamente allocabili: euro 10.000;
- Per i GSCM:
  - Progettualità per impiantistica sportiva: 20%;
  - Contributi liberamente allocabili: 80%.

Infine, il Presidente rappresenta che, relativamente alla normativa sui bonus ai collaboratori sportivi, da quanto sin qui erogato, residuano circa 14 milioni di euro che la Società sarebbe tenuta a restituire al bilancio dello Stato entro il 31 dicembre p.v..

L'idea previamente condivisa con il Governo è che detta somma rimanga nel bilancio della Società, scontando circa un milione di euro di riserva tecnica per eventuali contenziosi e che il residuo venga messo a disposizione degli Organismi Sportivi per il "caro energia".

Questa proposta di emendamento alla Legge di Bilancio, non è andata a buon fine e, pertanto, la proposta che si sottopone all'attenzione del Consiglio di Amministrazione è quella di supportare i centri federali per il "caro energia" impegnando a favore degli Organismi Sportivi euro 10 milioni, di cui, euro 6 milioni coperti da una quota dei contributi ordinari 2023, al momento non puntualmente allocati, e la restante parte di 4 milioni a valere sul conto economico societario: la somma complessiva dovrà essere reintegrata nei primi mesi del 2023 sulla base di appositi provvedimenti normativi.

Detto impegno diverrà definitivo con successiva delibera del Consiglio di Amministrazione.

————— OMISSIS —————

Trattandosi di contributi pubblici su cui il Governo è chiamato ad adottare direttive e linee di indirizzo, lo scioglimento anticipato della legislatura e la conseguente formazione del nuovo Governo avvenuta nelle scorse settimane, non ha consentito di realizzare il predetto proposito nei tempi assegnati.

Tuttavia, il Presidente chiarisce che si tratta di una reiterazione della delibera dello scorso anno non essendovi stata alcuna modifica rispetto ai criteri ivi adottati; l'unica vera novità riguarda l'introduzione di un nuovo parametro per disincentivare l'eccessiva patrimonializzazione delle Federazioni con un peso del 16% rispetto al 10% delle risorse allocate nell'ambito dell'efficienza gestionale.

**Al termine dell'esposizione, il Consiglio di Amministrazione, all'unanimità, con l'astensione del Consigliere Aggiunto, delibera di**

- **assegnare, a valere sulle competenze 2022 della gestione separata della Società, l'ammontare di euro 295.238.373 in base alle logiche e criteri del Modello, da destinare alle singole categorie di Organismi Sportivi come segue:**
  - i. **euro 272.354.278 alle Federazioni Sportive Nazionali (FSN);**
  - ii. **euro 15.056.972 agli Enti di Promozione Sportiva (EPS);**

- iii. euro 3.678.448 alle Discipline Sportive Associate (DSA);
  - iv. euro 3.483.441 ai Gruppi Sportivi Civili e Militari (GSCM);
  - v. euro 665.232 alle Associazioni Benemerite (AB)  
con allocazione sui singoli Enti, all'interno di ciascun raggruppamento, in base ai criteri di ripartizione e di destinazione indicati nella nota metodologica e nelle tabelle numeriche di cui agli Allegati 2 e 3 precedentemente circolati a ciascun intervenuto;
- previa pubblicazione della presente delibera nella sezione "società trasparente" del sito istituzionale, erogare i suddetti contributi, di norma, in tranches trimestrali anticipate in ragione delle tempistiche di incasso del contributo statale e del relativo ammontare, ferma restando la possibilità di erogare il contributo con tempistiche differenziate in ragione delle peculiarità contabili di taluni Enti beneficiari (GSCM) e delle concrete modalità di implementazione di talune progettualità specifiche definite dalla Società;
  - considerare le predette allocazioni ai fini della loro esecuzione, subordinate al perfezionamento dell'iter parlamentare ed alla pubblicazione della Legge di Bilancio dello Stato 2023;
  - consentire che le FSN e le DSA possano beneficiare di una proroga al 31 gennaio 2023, dei termini di approvazione dei relativi bilanci di previsione 2023, al fine di poter tener conto delle assegnazioni contributive di cui alla presente delibera;
  - dare mandato agli Uffici Competenti di eseguire quanto previsto nella presente delibera.

Aprondo la discussione sul secondo punto all'Ordine del Giorno *[Omissis]*,

***[Omissis]***

Con riferimento al terzo punto all'Ordine del Giorno *[Omissis]*,

***[Omissis]***

Con riferimento al quarto punto all'Ordine del Giorno *[Omissis]*,

***[Omissis]***

Passando alla trattazione del quinto punto all'Ordine del Giorno *[Omissis]*,

***[Omissis]***

Con riferimento al sesto punto all'Ordine del Giorno *[Omissis]*,

***[Omissis]***

Aprondo la trattazione sul settimo punto all'Ordine del Giorno *[Omissis]*,

***[Omissis]***

Passando alla trattazione dell'ottavo punto posto all'Ordine del Giorno *[Omissis]*,

***[Omissis]***

Con riguardo al nono punto all'Ordine del Giorno *[Omissis]*,

***[Omissis]***

Passando alla trattazione del decimo punto all'Ordine del Giorno *[Omissis]*,

***[Omissis]***

Passando alla trattazione dell'undicesimo punto posto all'Ordine del Giorno *[Omissis]*,

***[Omissis]***

\*\*\*\*

Il Presidente, rilevando che non vi è null'altro a deliberare e non avendo chiesto la parola nessuno degli intervenuti, ringraziando tutti per la partecipazione, dichiara conclusa la riunione alle ore 11.25

**Il Segretario**  
Avv. Alessia Timperi

**Il Presidente**  
Avv. Vito Cozzoli