



F o n d a z i o n e

Fondazione "Caorle Città dello Sport"

Via Roma, 26

30021 CAORLE (VE)

tel 0421.219264 – fax 0421.219302

P.IVA/C.F. 03923230274

www.caorle.eu/fondazione

RELAZIONE PROGRAMMATICA ATTIVITA' FONDAZIONE E BILANCIO DI PREVISIONE 2017

(art. 9 e art. 22 comma 1 lett. a-e dello Statuto)

Signori Consiglieri,

sottoponiamo alla Vostra attenzione, per l'esame e l'approvazione, la relazione programmatica dell'attività della Fondazione e il progetto di Bilancio Preventivo per l'esercizio 2017.

La presente relazione informativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi e i progetti delle politiche sportive e turistico - sportive e dei dati del bilancio della Fondazione per l'anno 2017.

Lo schema di bilancio si baserà, al fine di determinare i costi/ricavi dell'attività della Fondazione, sul bilancio consuntivo 2015 e sulle attività di previsione nel 2017, oltre che agli impegni già assunti nel corrente anno.

Il sistema di governance della Fondazione ha finora operato efficacemente e prontamente alle esigenze che di volta in volta si sono presentate nell'ambito delle attività dell'Ente.

La nuova Amministrazione Comunale ha confermato la fiducia all'attuale Consiglio, nonché il sostegno alle attività svolte dall'Ente.

Con le proprie attività il Consiglio ha cercato di ampliare e confermare le Associazioni partecipanti alla Fondazione, nonché di sviluppare le politiche e le finalità statutarie.

Sono state appena rinnovate le partecipazioni dell'Associazione Novagym e del Gruppo Sommozzatori.

E' stata inoltre concordato il prolungamento della partecipazione come socio sostenitore della Società Biasuzzi SPA.

Con il presente documento saranno delineate le linee guida delle attività e gli obiettivi da perseguire dalla Fondazione nell'anno 2017.

ATTIVITA' SVOLTE

La Fondazione rappresenta un solido partner per il Comune di Caorle per la realizzazione di diverse iniziative sportive, turistiche e culturali, nonché per la manutenzione degli

impianti.

In particolare, nella manutenzione degli impianti la programmazione dei lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria è molto puntuale e precisa, grazie ad un controllo diretto ed immediato, con l'apporto proficuo delle Associazioni partecipanti.

Con delibera del Commissario Straordinario assunta con i poteri di Consiglio Comunale nr. 3 del 14.01.2016, sono state approvate le linee guida per la gestione dell'ufficio di informazione, accoglienza e assistenza turistica, ai sensi della DGRV 2287/2013, alla Fondazione Caorle Città dello Sport del Comune di Caorle.

Per la gestione del servizio IAT è previsto un periodo sperimentale con conclusione fissata al 31.12.2016.

In via informale, l'Amministrazione Comunale ha comunicato l'intenzione di confermare il servizio IAT in carico alla Fondazione, nonché il rinnovo della convenzione per l'uso degli impianti sportivi, in scadenza il 14.09.2017.

In attuazione della Relazione allegata al Bilancio di Previsione del 2016, sono state avviate le azioni programmatiche di sviluppo della strategia della Fondazione, al fine di perseguire i propri scopi statutari.

Azione 1) Gestione Impianti.

La gestione degli impianti, concessi in comodato d'uso dal Comune di Caorle, compreso per il periodo 01.05-30.09.2016 il Parco Giochi S. Margherita, è basata sulla prestazione volontaria dei nostri soci partecipanti, secondo un sistema di rapporti condiviso e disciplinato, garantendo la possibilità di mantenere e gestire con efficacia ed efficienza le strutture sportive. Questa partnership ha consentito di mantenere inalterate le tariffe per l'uso degli impianti sportivi, aspetto molto importante sia per la crescita della pratica sportiva, sia per l'offerta turistica - sportiva.

Le più importanti opere di manutenzione da segnalare sono: il completamento dell'impianto microfonico del Palazzetto dello Sport, la riparazione del tetto del Palazzetto dello Sport, l'installazione della scala esterna del Palazzetto dello Sport, la manutenzione del manto erboso del campo principale dello Stadio Chiggiato, la manutenzione dell'impianto luci presso lo Stadio di San Giorgio di Livenza.

Nel mese di dicembre è programmato un intervento di sostituzione del parquet presso il Palazzetto dello Sport, a causa dei gravi danni subiti per la perdita di acqua dell'impianto idrico dell'antiincendio. L'intero intervento è carico dell'Amministrazione Comunale.

E' stato confermato l'aumento tendenziale delle richieste di utilizzo degli impianti da parte di utenti e Associazioni che scelgono Caorle, per abbinare lo sport con la vacanza, con la realizzazione di camp, raduni e stage formativi.

L'impianto fotovoltaico presso il Palazzetto dello Sport, di 49,92 kWp mantiene la sua redditività stabilita, rilevando la convenienza economica dell'intervento.

Per adempiere ai disposti del D.Lgs. 81/2008 è stato confermato l'RSSP dell'Ente: la

Pro.Gest Group. La Fondazione è in attesa del Documento di Valutazione dei Rischi del Comune di Caorle di prossima approvazione. Acquisito questo documento si avrà modo di approvare il proprio Documento di Valutazione dei Rischi, programmando una serie di migliorie agli impianti sportivi.

Azione 2) Sostegno manifestazioni.

Nel corso del 2016 la Fondazione ha confermato la propria partnership con l'Amministrazione Comunale, sancita con la Convenzione approvata in G.C. nr. 52 del 01.03.2016, per la realizzazione di eventi turistici, sportivi e culturali.

Gli eventi realizzati o partecipati dalla Fondazione sono:

- il Trofeo Bonello con l'Istituto Scolastico di Caorle, con la premiazione della miglior classe partecipante al progetto "Sport a Scuola";
- Eventi sportivi: Giocando Sotto l'Albero, Giochi di Primavera, Manifestazione Internazionale di Ginnastica Ritmica, Festa Atletica Veneziana, Raduno Minibasket, Corso di aggiornamento di Karate, Campionato Italiano di Triathlon, Campionato Regionale di Pattinaggio, partita amichevole Italia – Olanda e Festa dello Sport;
- Eventi turistici: Premio Turismo Città di Caorle.

Come sostegno alle manifestazioni, è da considerare anche l'utilizzo gratuito degli impianti sportivi concesso quali apporti non monetari ad alcune iniziative promozionali sportive (Torneo delle Mascherine, Gruppo Amici NeroVerdi, International Training Camp, Trofeo di Basket Città di Caorle, Tornei UISP di Pallavolo, Banda Cittadina, Trofei di Karate).

Azione 3) Sostegno attività annuali.

Conformemente ai principi statutari della Fondazione e al Regolamento per l'erogazione dei contributi, adottato dal Consiglio di Gestione il 30.10.2009, la Fondazione ha sostenuto le attività annuali delle Associazioni Sportive partecipanti, considerando la loro funzione sociale soprattutto verso minori nel territorio e il loro rapporto di collaborazione con l'Ente.

Azione 4) Realizzazione Casa della Musica.

Il progetto denominato "Casa della Musica" è in fase di completamento. A breve saranno stabilite le modalità d'uso dell'immobile dell'ex Biblioteca di Via Gramsci, nonché definiti i rapporti con il Comune di Caorle. La Fondazione, tramite la proprie Associazioni partecipanti, sta realizzando dei progetti di sviluppo dell'educazione musicale.

Azione 5) Progetti di tutela ambientale, naturalistica e di promozione turistica.

Nel quadro di sviluppo della promozione turistica, sono state attivate quelle azioni di incentivazione nell'uso degli impianti sportivi legate al segmento sportivo. La Fondazione Caorle Città dello Sport, in linea con le proprie finalità statutarie, ha aderito al nuovo sistema dei governance del turismo della Città di Caorle, a partecipazione pubblica – privata, denominata Organizzazione della Gestione della Destinazione Turistica (OGD) – DMO Caorle, ai sensi della nuova legge quadro regionale sul turismo nr. 11 del 2013.

Azione 6) GESTIONE SERVIZIO IAT

Con delibera del Commissario Straordinario assunta con i poteri di Giunta Comunale nr. 26 del 26.01.2016, è stato approvato lo schema di delibera per la gestione del servizio IAT. Per la gestione del servizio IAT è stato previsto un periodo sperimentale con conclusione fissata al 31.12.2016. Nell'ambito di tale servizio sono stati realizzati i seguenti progetti:

- a) Acquisto materiale promozionale: piantine, elenco strutture ricettive e cartelline stampa;
- b) Realizzazione visite guidate;
- c) Attività di informazione e accoglienza turistica;
- d) Progetto IATMOBILE, con affiancamento nel periodo estivo, presso le località di Porto S. Margherita e Duna Verde, del progetto Bibliomobile;
- e) Assistenza per matrimoni stranieri e per la mostra Star Wars.

VARIE

Si è conclusa positivamente l'azione giudiziaria per il recupero del credito della Fondazione nei confronti della Ditta Moro Eros e Ginsj.

Sono inoltre in essere alcuni crediti di modico lavoro per i quali si prevede, per il principio di prudenza, nel bilancio consuntivo 2016 di stralciare.

In data 28.01.2016, il Consiglio di Gestione ha adottato il nuovo Piano Trasparenza e Anticorruzione in attuazione del D.Lg. 33/2013 e Legge 190/2012. Nella sezione del sito del Comune di Caorle dedicato alla Fondazione sono pubblicate tutte le informazioni richieste dalla normativa, nonché l'attestazione del Segretario Comunale dell'avvenuta pubblicazione.

ATTIVITA' DELLA FONDAZIONE ANNO 2017.

L'obiettivo della Fondazione è di continuare la propria azione nel territorio, in qualità di soggetto di riferimento per la promozione dello sport e per lo sviluppo di attente politiche sul turismo.

I risultati positivi degli esercizi nel corso degli anni evidenziano la prudenza nel controllo di gestione economica, senza tralasciare interventi di importante manutenzione degli impianti.

Grazie all'Amministrazione Comunale, viene salvaguardata l'esistenza della Fondazione senza gravare sull'utenza pubblica.

La Fondazione per il 2017 proseguirà nelle progettualità turistiche e sportive, come previsto nelle proprie finalità Statutarie, rispettando le indicazioni che perverranno dall'Assemblea dei partecipanti, in stretta sinergia con le politiche dell'Amministrazione Comunale.

Per ogni iniziativa si dovrà conciliare l'aspetto economico con le esigenze che

comportano l'uso degli impianti.

In particolare, verrà data continuità al sostentamento delle attività sportive annuali delle Associazioni che svolgono una funzione sociale, nel promuovere gli eventi a scopo promozionale e di rilievo per il territorio, nonché di favorire lo sviluppo delle politiche turistiche legate all'attività di informazione e accoglienza turistica.

Azione 1) GESTIONE IMPIANTI.

L'obiettivo è quello di mantenere i rapporti con le Associazioni partecipanti, al fine di ottimizzare l'uso degli impianti e razionalizzare ancor di più i costi del mantenimento degli stessi. Verrà rinnovata la partnership con il Comune di Caorle per proseguire con il programma di manutenzione degli impianti, in particolare per la messa a norma degli impianti sportivi, nonché degli aspetti relativi alla sicurezza.

Considerata la normativa sulla sicurezza dei luoghi sportivi, sarà valutato il rinnovo di un percorso formativo per le Associazioni Sportive, con la realizzazione di corsi per l'utilizzo del defibrillatore.

Azione 2) SOSTEGNO MANIFESTAZIONI - Azione 3) SOSTEGNO ATTIVITA' ANNUALE

La Fondazione si pone come obiettivo primario il sostegno all'attività annuale delle Associazioni partecipanti.

Sulla base delle disponibilità di bilancio, verranno finanziate specifiche iniziative promosse dalle Associazioni/Enti/Comitati che abbiano un rilievo per il territorio.

La Fondazione e il Comune di Caorle hanno già iniziato un confronto per la programmazione sportiva da realizzarsi durante il 2017. Verrà pertanto confermata con il Comune di Caorle la partnership collaborativa.

Azione 4) REALIZZAZIONE CASA DELLA MUSICA.

Si procederà alla definizione con l'Amministrazione Comunale sulle modalità d'uso dell'immobile dell'ex Biblioteca di Via Gramsci. La Fondazione procederà all'implementazione, attraverso le Associazioni partecipanti, del progetto di promozione musicale.

Azione 5) PROGETTI DI TUTELA AMBIENTALE, NATURALISTICA E DI PROMOZIONE TURISTICA.

Nel quadro di sviluppo della promozione turistica, verranno attivate quelle azioni di incentivazione nell'uso degli impianti sportivi legate al segmento sportivo.

La Fondazione sarà partecipe, insieme ai partner dell'OGD DMO Caorle della realizzazione del piano strategico del turismo.

Azione 6) GESTIONE SERVIZIO IAT

Per la gestione del servizio IAT, dopo la conclusione del periodo sperimentale, verrà approfondito con l'Amministrazione Comunale il rinnovo dell'affidamento, nonché le linee di indirizzo politiche cui la Fondazione dovrà attenersi.

Le attività previste saranno conformi a quanto disciplinato dall'allegato A della D.G.R.V. n. 2287 del 10.12.2013.

In caso di rinnovo, la Fondazione attiverà le procedure previste, con:

1. L'approvazione/rinnovo delle linee guida approvate dal Comune di Caorle e della relativa convenzione;
2. la conferma della Pianta Organica della Fondazione e la trasformazione dei rapporti di lavoro del personale dipendente;
3. l'eventuale conferma del servizio IATMOBILE, del progetto Visite Guidate e di assistenza ai matrimoni stranieri;
4. il possibile avviamento di un punto vendita di prodotti tipici locali;
5. l'eventuale partecipazione alle fiere di settore con il proprio personale.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio di previsione è conforme al Codice Civile come stabilito dall'art. 9 dello Statuto della Fondazione per quanto concerne la predisposizione del Conto Economico, adattato naturalmente alle peculiarità dell'Ente in esame. Le poste a bilancio sono ispirate a criteri di prudenza basandosi alle attività fin'ora svolte e a quelle programmate.

PATRIMONIO DELLA FONDAZIONE – FONDO DI DOTAZIONE

Il patrimonio della Fondazione è costituito dal conferimento in denaro del Socio Fondatore, pari a € 50.000,00, come da richiesta dell'Ente tutorio.

Nel rispetto degli articoli 6 e 7 dello Statuto, il patrimonio della Fondazione deve essere contabilmente separato dal Fondo di Gestione.

ANALISI DELLE VOCI DI RENDICONTO PREVENTIVO DELLA GESTIONE

L'attività della Fondazione è suddivisibile in due categorie: quella che definiamo "istituzionale", ossia il perseguire gli obiettivi e gli scopi statutari già esposti sopra, nel paragrafo descrittivo delle attività della Fondazione per l'anno 2017 e quella di carattere occasionale e marginale di tipo "commerciale" (ad esempio connesse a contributi di terzi per sponsorizzazioni, attività pubblicitarie, introiti ufficio IAT).

A) Valore della Produzione

1a) Quote associative: si riferiscono interamente alla quota associativa riferita al socio Fondatore, preventivata per l'anno 2017 in **€ 540.000,00** (€ 390.000,00 per la parte sportiva e € 150.000,00 per il servizio IAT).

1b) Contributo spese: si riferiscono ai contributi spesa per la gestione degli impianti sportivi relativi all'uso degli spazi pari a **€ 26.000,00**. Da questo punto di vista, sarà valutato con la prossima Amministrazione Comunale un aumento delle tariffe, a partire dall'anno sportivo 2017/2018, con un possibile aumento di introiti nella voce indicata.

5) Altri Ricavi e proventi di natura commerciale: gli altri ricavi e proventi sono preventivati

in totale in **€ 40.000,00**, di cui **€ 30.000,00** quali sponsorizzazioni/contributi provenienti da Ditte/Enti esterni, dal fotovoltaico e **€ 10.000,00** di incassi dell'ufficio IAT per attività varie (aggio su biglietti, visite guidate, etc.) .

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci: i costi per materie prime sono stati preventivati in **€ 3.100,00** e sono principalmente rappresentati da acquisti vari per impianti sportivi **€ 1.000,00 e € 1.100,00** per il funzionamento ufficio IAT(**6a**); e quelli per la cancelleria di entrambi i servizi **€ 1.000,00 (6b)**.

7) Costi per servizi: i costi dei servizi sono preventivati in **€ 398.900**.

In base all'andamento dei consumi nell'anno 2016, sono state stimate le spese per le utenze relative agli impianti sportivi che ammontano ad **€ 96.000,00 (7a-b-c)**, i costi per servizi amministrativi (consulenze fiscali, amministrative contabili, spese postali, servizi bancari, etc..) **€ 26.900,00 (7e-g-h-i-l-n)** di cui **€ 21.500,00** riferiti alla parte sportiva e **€ 5.400,00** riferiti all'ufficio IAT, mentre per la promozione di attività ed iniziative varie sportive, turistiche, etc. **€ 207.000,00 (7m)** riguardano principalmente i contributi sulle attività annuali della Associazioni Sportive che partecipano alla Fondazione.

Ai fini della promozione turistica e sportiva (cartine, brochure, depliant, etc.) il costo preventivato è di **€ 20.000,00 (7f)**, di cui **€ 5.000,00** per la parte sportiva e **€ 15.000,00** per l'ufficio IAT.

Per il rimborso delle spese forfettarie per la D. Alighieri è previsto un importo di **€ 10.000,00 (7o)**.

Infine, si segnala la voce "Manutenzione ordinaria impianti sportivi e ufficio IAT", da concordarsi con l'Amministrazione Comunale, di **€ 39.000,00 (7e)**, di cui **€ 38.000,00** per la parte sportiva e **€ 1.000,00** per l'ufficio IAT.

9) Costi per il personale

In merito ai costi del personale l'importo complessivo stimato ammonta a **€ 157.000,00 (9a)**,

Per la parte sportiva l'importo è di **€ 22.000,00**, che si riferisce al personale già operante nella Fondazione. Al momento non si ritiene, per motivi di economicità, di dover prevedere l'assunzione di una figura di collaboratore amministrativo (cat. B3).

Per la parte turistica, sulla base del personale esistente e dell'inquadramento contrattuale, il costo stimato è pari a **€ 135.000,00**.

10) Ammortamenti e svalutazioni:

Si riferisce alle quote di ammortamento degli acquisti effettuati, quale il fotovoltaico, la scala esterna del palazzetto, il campo da gioco di calcio a 5, etc., pari a **€ 28.000,00 (10b)**. Mentre viene prevista una quota di costo per la svalutazione di eventuali crediti non più esigibili, pari a **€ 1.000,00 (10d)**.

12) Accantonamenti per rischi: spese per eventi non previsti o inattesi pari a **€ 2.000,00**,

relativo ad entrambi i servizi.

14) Oneri diversi di gestione: in questa voce rientra gli oneri derivanti dalla tariffa rifiuti per gli impianti sportivi ora TIA, per un costo pari a **€ 9.000,00 (14a)**.

C) Proventi Finanziari

16) Proventi finanziari: questa sezione riguarda gli interessi che si producono nel deposito in c/c bancario stimati in **€ 1.000,00 (16)**.

17) Interessi e altre oneri: in questa voce ricadono le spese riguardanti gli interessi del mutuo accesso ai fini dell'acquisto dell'impianto fotovoltaico, pari a circa **€ 2.500,00**.

22) Imposte sul reddito d'esercizio: si fa riferimento ai versamenti per le imposte (IRES-IRAP) dovute per le attività della Fondazione di natura commerciale per **€ 5.500,00**, riferite per lo più all'attività dell'Ufficio IAT.

Nella convinzione di aver operato secondo i principi corretti, ringraziandoVi per la fiducia, non avendo altre considerazioni da effettuare sui contenuti delle poste di bilancio preventivo e sui criteri di formazione seguiti, nel rispetto dell'art. 9 dello Statuto della Fondazione, si propone al Consiglio di Gestione di approvare lo schema preparatorio di Bilancio Preventivo dell'esercizio 2017, da sottoporre ex art. 5 al Comune di Caorle e ex art. 9 all'Assemblea affinché possano formulare eventuali osservazioni.

Caorle, 19.04.2016

F.TO IL PRESIDENTE
Renato Nani

F.TO IL DIRETTORE
dott. Mattia Munerotto