



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 2019

(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 2019.

La presente relazione informativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi e i progetti delle politiche sportive, turistico – sportive, turistiche e dei dati del bilancio della Fondazione per l'anno 2019.

Lo schema di bilancio si baserà, al fine di determinare i costi/ricavi dell'attività della Fondazione, sul bilancio consuntivo 2017 e sulle attività di previsione nel 2019, oltre che agli impegni già assunti nel corrente anno.

E' da sottolineare che, come previsto dall'art. 21 comma 6 dello Statuto, l'attuale Consiglio di Gestione scadrà a fine del mese di ottobre 2019.

Nel quinquennio di governance, la Fondazione ha operato in maniera efficace ed efficiente rispetto alle esigenze riscontrate nell'ambito delle attività dell'Ente, mantenendo in positivo e consolidando i bilanci d'esercizio, anche in relazione alle nuove attività affidate all'Ente.

Sarà compito del prossimo Consiglio di Gestione ampliare e confermare le Associazioni partecipanti alla Fondazione, la ricerca di soci Sostenitori, nonché di implementare le linee di sviluppo che oggi verranno tracciate dal presente documento, in linea con il principio di continuità amministrativa.

Nel 2018 è stata confermata la partecipazione alla Fondazione della Soc. Biasuzzi Spa, come socio sostenitore.

ATTIVITA' SVOLTE

La Fondazione rappresenta un solido partner per il Comune di Caorle per la realizzazione di diverse iniziative sportive, turistiche e culturali, per la corretta gestione degli impianti sportivi e dell'ufficio informazioni e accoglienza turistica (IAT).

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.

La Fondazione in questi cinque anni ha assunto un ruolo di rilievo nel tessuto associativo di Caorle, promuovendo le attività sportive, culturali e turistiche.

L'Amministrazione Comunale ha ampliato il servizio IAT in carico alla Fondazione e rinnovato nel 2017 la convenzione per l'uso degli impianti sportivi per altri 8 anni.

In attuazione della Relazione allegata al Bilancio di Previsione del 2018, 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 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 finora 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.

Purtroppo dal 24 luglio 2017, a causa della cessazione delle attività dell'US Calcio Caorle, lo Stadio Comunale Chiggiato per la stagione sportiva 2017/2018 è rimasta in gestione diretta alla Fondazione. Dal 01 luglio 2018 l'ASD Città di Caorle La Salute collabora con la Fondazione per la gestione dello Stadio.

Nel corso del 2017 sono state affrontate le seguenti spese per la manutenzione degli impianti sportivi:

- a) la riparazione del tetto del Palazzetto dello Sport;
- b) la manutenzione dei defibrillatori;
- c) la manutenzione del manto erboso del campo principale dello Stadio Chiggiato;
- d) la manutenzione ordinaria e le pulizie dello Stadio Chiggiato;
- e) la manutenzione della caldaia del Palazzetto dello Sport.

Fra gli acquisti per migliorare l'apporto qualitativo dell'uso degli impianti e degli eventi si indicano:

- a) l'acquisto del telo da infraporre fra il parquet del Palazzetto e la pavimentazione;
- b) l'acquisto di nr. 2 porte da calcio a 9;
- c) l'acquisto di nr. 10 pedane per la scherma, complete di strumentazione tecnica.

Attualmente, nel primo semestre del corrente anno, si è provveduto:

- a) alla manutenzione del tetto del Palazzetto dello Sport;
- b) alla manutenzione ordinaria e le pulizie dello Stadio Chiggiato;
- c) alla manutenzione del verde dello Stadio e del Palazzetto;

- d) all'acquisto di nr. 1 impianto da basket;
- e) all'acquisto di nr. 1 impianto di volley;
- f) all'acquisto di due segnapunti per l'atletica.

Nei prossimi mesi si prevede di verificare:

- a) lo stato del parquet, della caldaia e del tetto del palazzetto;
- b) lo stato dell'impianto di riscaldamento dello Stadio Chigiato e Romiati.

E' stato attivato un apposito bando a favore delle associazioni partecipanti, per l'acquisto del defibrillatore negli impianti in concessione (piscina e nuova caorle).

Rimangono numerose le 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.

Per quanto riguarda i consumi energetici degli impianti sportivi, c'è da evidenziare una spesa leggermente superiore rispetto all'anno precedente, dovuta all'incremento dell'uso degli impianti, soprattutto per eventi sportivi e turistici.

Rimane confermato il pieno utilizzo dell'impianto fotovoltaico presso il Palazzetto dello Sport.

Da segnalare infine che si è risolta positivamente la procedura di richiesta di rimborso, per il ripristino della pista di atletica dello Stadio di Caorle, per una spesa di circa € 15.000,00 dovuta per i danni riscontrati durante il torneo di calcio internazionale "Venice Champions Trophy".

Azione 2) Sostegno manifestazioni.

Nel corso del 2018 la Fondazione ha rinnovato la collaborazione con l'Amministrazione Comunale, come Convenzione approvata in G.C. nr. 49 del 01.03.2018, 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, Manifestazioni Internazionale/Regionali di Ginnastica Ritmica, Raduno Minibasket, Partecipazione alla Regata Storica, Torneo BVO Città di Caorle, Torneo special Basket, Festa dello Sport, Trofeo Nord est ippica;
- Eventi turistici: Premio Turismo Città di Caorle, Gusta la 500, Scogliera Viva, Raduno Bersaglieri.

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

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 completato.

La Fondazione, tramite le 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, aderisce al sistema di governance del turismo della Città di Caorle, a partecipazione pubblica – privata, denominata Organizzazione della Gestione della Destinazione Turistica (OGD) – DMO Caorle, ai sensi della legge quadro regionale sul turismo nr. 11 del 2013.

Azione 6) Gestione Servizio Iat

A conclusione del periodo sperimentale, l'Amministrazione Comunale, con Delibera del Consiglio Comunale nr. 82 del 14.11.2016, ha affidato il servizio IAT alla Fondazione fino al 31.12.2021. Sulla base di tale affidamento è stato stabilizzato il personale assunto mediante selezione pubblica.

Il servizio è regolato dalla Convenzione approvata con Delibera di Giunta Comunale nr. 267 del 16.12.2016.

Con Delibera di G.C. nr. 21 del 25.01.2018 è stata approvata un'integrazione alla sopra citata convenzione, relativamente agli adempimenti conseguenti alla gestione del Piano Promo Commerciale della DMO Caorle.

L'ufficio IAT, per l'attivazione delle attività sopra indicate, è stato integrato di ulteriori tre unità di personale (di cui una al 50%), in possesso di adeguata professionalità in materia di turismo, comprovata da titoli di studio e/o esperienza lavorativa.

Nel corso del 2018 si è provveduto a:

- modificare il piano previsionale finanziario 2018 e delle relative linee programmatiche;
- approvare la convenzione integrativa con il Comune di Caorle;
- modificare la Pianta Organica della Fondazione;
- realizzare apposite selezioni pubbliche.

Nel rapporto convenzionale è prevista la condivisione di un'unità di personale per la gestione dell'ufficio stampa del Comune di Caorle.

E' stata concordata inoltre una collaborazione fattiva con il Consorzio di Promozione

Turistica, attraverso la condivisione del personale durante la stagione estiva.

Si segnala in particolare l'attivazione di politiche promozionali da parte dell'ufficio IAT, quali la partecipazione a fiere e la collaborazione per le manifestazioni comunali.

VARIE

Nel corso del 2018, il Consiglio di Gestione ha adeguato il 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.

Si segnala infine, che la Fondazione è stata inserita nel Conto Economico Consolidato delle Pubbliche Amministrazione, con la previsione di un adeguamento alle norme previste (riclassificazione del bilancio, split payment e fatturazione elettronica).

ATTIVITA' DELLA FONDAZIONE ANNO 2019.

Come già evidenziato in premessa, le attività per il 2019 saranno condizionate dalla scadenza del Consiglio di Gestione. Pertanto, saranno confermate le linee guida intraprese nel corso del quinquennio di gestione della Fondazione, in un'ottica di continuità amministrativa.

Ad oggi, grazie anche all'Amministrazione Comunale, tutti gli esercizi economici sono stati chiusi in positivo, in virtù di un attento controllo di gestione economica.

Tutto ciò premesso, nell'anno 2019 la Fondazione confermerà le azioni avviate nel quadriennio, contemperando l'aspetto economico, con le esigenze derivanti dall'uso degli impianti, sostenendo le attività sportive annuali delle Associazioni che svolgono una funzione sociale, garantendo gli eventi a scopo promozionale e di aiuto al segmento sportivo-turistico, nonché gestire l'ufficio informazioni e accoglienza turistica.

Azione 1) GESTIONE IMPIANTI.

L'obiettivo è quello di consolidare i rapporti con le Associazioni partecipanti, per ottimizzare l'utilizzo degli impianti, valorizzando il rapporto collaborativo in tema di efficienza ed efficacia economica - gestionale. In partnership con il Comune di Caorle si proseguirà con un programma di manutenzione ordinaria/straordinaria degli impianti, in particolare per la messa a norma degli impianti sportivi, nonché degli aspetti relativi alla sicurezza.

E' in corso da parte dell'Amministrazione Comunale il bando di gara per la ristrutturazione dello Stadio Chiggiato, con lo scopo di riclassificare l'impianto di atletica in classe "A", in grado così di ospitare eventi di rilievo Nazionale e Internazionale.

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

L'obiettivo della Fondazione è di sostenere in maniera preminente l'attività annuale delle Associazioni partecipanti e in base alle risorse a disposizione, verranno finanziate le

iniziative promosse dalle Associazioni/Enti/Comitati.

La Fondazione e il Comune di Caorle stanno già abbozzando la programmazione per una serie di eventi sportivi promozionali per il 2019. Per tale motivo, si concorderà con il Comune di Caorle il rinnovo della partnership collaborativa, in quanto la Fondazione si è rilevata un ottimo strumento operativo snello e flessibile.

Azione 4) CASA DELLA MUSICA.

La Fondazione procederà all'implementazione, attraverso le Associazioni partecipanti, del progetto di promozione musicale. Sarà valutato assieme all'Amministrazione Comunale, l'ottimizzazione degli spazi al piano terra.

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, attraverso prodotti specifici.

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

Azione 6) GESTIONE SERVIZIO IAT

Come già indicato in premessa, l'Amministrazione Comunale, con Delibera del Consiglio Comunale nr. 82 del 14.11.2016, ha affidato il servizio IAT alla Fondazione fino al 31.12.2021.

Nell'ambito di tale servizio saranno attivati i seguenti progetti:

1. Acquisto materiale promozionale: piantine, elenco strutture ricettive, etc.;
2. Realizzazione visite guidate;
3. Attività di informazione e accoglienza turistica;
4. Progetto IATMOBILE, con affiancamento nel periodo estivo, presso le località di Porto S. Margherita e Duna Verde, del progetto Bibliomobile;
5. Assistenza per matrimoni stranieri, per le mostre e gli eventi in generale.
6. Gestione del sito web www.caorle.eu;
7. Implementazione del sistema IDMS fornito dalla Regione, con l'inserimento degli eventi e la gestione del booking online, in collaborazione con il Consorzio di Promozione Turistica;
8. Partecipazione alle fiere di settore;
9. Realizzazione di attività promosse in collaborazione con il Comune di Caorle e la DMO.

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 2019 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 2019 in **€ 890.000,00** (€ 390.000,00 per la parte sportiva e € 500.000,00 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 l'Amministrazione Comunale un aumento delle tariffe, a partire dall'anno sportivo 2019/2020, 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 **€ 39.000,00**, di cui **€ 29.000,00** quali sponsorizzazioni/contributi provenienti da Ditte/Enti esterni e 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 **€ 8.000,00** e sono principalmente rappresentati da acquisti vari per impianti sportivi **€ 1.000,00** e **€ 7.000,00** 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 **€ 634.000**.

In base all'andamento dei consumi nell'anno 2018, sono state stimate le spese per le utenze relative agli impianti sportivi che ammontano ad **€ 98.000,00 (7a-b-c)**, i costi per servizi amministrativi (consulenze fiscali, amministrative contabili, DPO, sicurezza, rimborso organi, formazione, spese postali, servizi bancari, etc..) **€ 36.100,00 (7e-g-h-i-l-n)** di cui **€ 22.100,00** riferiti alla parte sportiva e **€ 14.000,00** riferiti all'ufficio IAT, mentre per la promozione di attività ed iniziative varie sportive, turistiche, etc. **€ 255.400,00 (7m)**

riguardano principalmente i contributi sulle attività annuali della Associazioni Sportive che partecipano alla Fondazione e gli eventi promossi dalla DMO.

Ai fini della promozione sportiva e turistica (cartine, brochure, depliant, etc.), gestione sito, webmarketing e ufficio stampa il costo preventivato è di **€ 213.500,00 (7f-p)**, di cui **€ 2.000,00** per la parte sportiva e **€ 211.500,00** 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 e gestione ordinaria impianti sportivi e ufficio IAT", da concordarsi con l'Amministrazione Comunale, di **€ 21.000,00 (7e)**, di cui **€ 20.000,00** 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 **€ 247.000,00 (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 **€ 225.000,00**.

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 **€ 42.000,00 (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 TARI, 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 principalmente e spese riguardanti gli interessi del mutuo accesso ai fini dell'acquisto dell'impianto fotovoltaico, pari a circa **€ 1.800,00**.

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 **€ 9.500,00**, 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 2019, da sottoporre ex art. 5 al Comune di Caorle e ex art. 9 all'Assemblea affinché possano formulare eventuali osservazioni.

Caorle, 26.09.2018

f.to IL PRESIDENTE
Renato Nani

F.to IL DIRETTORE
dott. Mattia Munerotto