



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

Fondazione

RELAZIONE PROGRAMMATICA ATTIVITA' FONDAZIONE E BILANCIO DI PREVISIONE 2020 (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 2020.

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 2020.

Lo schema di bilancio si baserà, al fine di determinare i costi/ricavi dell'attività della Fondazione, sul bilancio consuntivo 2018 e sulle attività di previsione nel 2020, 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 è stato in parte rinnovato nella fine dell'anno 2019. Attualmente è composto dai Consiglieri: Mirko Marcon, Giuseppe Boatto, Giacomo Capiotto in attesa di inserire il quarto consigliere tra i sostenitori.

Sarà compito del 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.

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 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 2020, 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.

Nel corso del 2019 sono state affrontate le seguenti spese per la manutenzione degli impianti sportivi:

- a) la manutenzione e messa a norma dell'impianto termico del palazzetto;
- b) la manutenzione dei defibrillatori;
- c) la manutenzione del manto erboso e dei sistemi di irrigazione del campo principale dello Stadio Chiggiato;
- d) la manutenzione ordinaria e le pulizie dello Stadio Chiggiato;
- e) la manutenzione ordinaria del "verde" del Palazzetto;
- f) la manutenzione della gabbia per il lancio del martello;
- g) la manutenzione del fondo del nuovo campo da calcio a 5 presso il parco Santa Margherita;

Attualmente, nel primo semestre del 2019, si è provveduto:

- 1. erogare un contributo per la sostituzione dei termoconvettori presso lo stadio Romiati di San Giorgio di Livenza

Nei prossimi mesi si prevede di verificare:

- a) lo stato del tetto del palazzetto;
- b) lo stato dell'impianto di riscaldamento dello Stadio Chiggiato e Romiati;
- c) lo stato dell'impianto fognario dello Stadio Chiggiato
- d) lo stato dell'impianto fotovoltaico del Palazzetto dello Sport

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.

Il pieno utilizzo dell'impianto fotovoltaico presso il Palazzetto dello Sport ha subito un leggero arresto a causa del malfunzionamento di uno dei due inverter installati nell'impianto. Si prevede infatti una spesa per la sostituzione dello stesso pari a circa € 7000

Azione 2) Sostegno manifestazioni.

Nel corso del 2019 la Fondazione ha rinnovato la collaborazione con l'Amministrazione Comunale, come Convenzione approvata in G.C. nr. 10 del 03.05.2019, 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, Manifestazioni Internazionale/Regionali di Ginnastica Ritmica, Partecipazione alla Regata Storica, Campionato regionale di pattinaggio, Festa dello Sport, Trofeo BVO, Undicesima festa interprovinciale di basket, Beach Volley FIPAV, EMAC 2019, trofeo Baskin;
- 🕒 Eventi turistici: Premio Turismo Città di Caorle, BIC Comics and Cosplay, Hostaria Verona

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, Banda Cittadina, Trofei di Karate, Manifestazioni di Atletica, Tornei di Calcio).

Azione 3) Sostegno attività annuali.

Conformemente ai principi statuari 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) 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 statuarie, 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 5) 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 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 2019, 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 2020.

Come già evidenziato in premessa, le attività per il 2020 saranno confermate mantenendo le linee guida intraprese nel corso della precedente 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 2020 la Fondazione confermerà le azioni avviate nel periodo precedente, 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. In particolare il nostro RSPP in concomitanza con il pari ruolo del Comune di Caorle, ha predisposto un piano dei lavori per la manutenzione degli impianti con scadenze in relazione alle urgenze.

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 2020. 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) 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 5) 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. Assistenza per matrimoni stranieri, per le mostre e gli eventi in generale.
5. Gestione del sito web www.caorle.eu;
6. 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;
7. Partecipazione alle fiere di settore;
8. 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 finora 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 2020 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

1. **Quote associative:** si riferiscono interamente alla quota associativa riferita al socio Fondatore, preventivata per l'anno 2020 in **€ 890.000,00** (€ 390.000,00 per la parte sportiva e € 500.000,00 per il servizio IAT).
2. **) Contributo spese:** si riferiscono ai contributi spesa per la gestione degli impianti sportivi relativi all'uso degli spazi pari a **€ 15.500,00 (1b)**. Da questo punto di vista, sarà valutato con l'Amministrazione Comunale un aumento delle tariffe, a partire dall'anno sportivo 2020/2021, con un possibile aumento di introiti nella voce indicata.
3. **Altri Ricavi e proventi di natura commerciale:** gli altri ricavi e proventi sono preventivati in totale in **€ 35.000,00 (5)**, di cui **€ 15.500,00 (5a)** quali sponsorizzazioni/contributi provenienti da Ditte/Enti esterni e dal fotovoltaico 12.000 (5b) e **€ 7.500,00 (5c)** di incassi dell'ufficio IAT per attività varie (aggio su biglietti, visite guidate, etc.) .

B) Costi della produzione

- 1) **Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci:** i costi per materie di consumo a scopi promozionali, materie prime sono stati preventivati in **€ 36.900,00 (b6)** e sono principalmente rappresentati da acquisti vari per impianti sportivi **€ 2.400,00 e € 5.000,00** per il funzionamento ufficio IAT e € 29.500 per materiale stampato/sussidiario.
- 2) **Costi per servizi:** i costi dei servizi sono preventivati in **€ 621.100 (7)**. In base all'andamento dei consumi nell'anno 2019, sono state stimate le spese per le utenze relative agli impianti sportivi che ammontano ad **€ 101.500,00 (7abc)**, i costi per servizi amministrativi (consulenze fiscali, amministrative contabili, DPO, sicurezza, rimborso organi, formazione, spese postali, servizi bancari, etc..) **€ 40.000,00 circa**, mentre per la promozione di attività ed iniziative varie sportive, turistiche e della DMO etc. **€ 249.500,00 (7k)**

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, web marketing, ufficio stampa, pubbliche relazioni il costo preventivato è, per la Fondazione, di **€ 200.000,00** (7f + 7n).

Per il rimborso delle spese forfettarie per la D. Alighieri è previsto un importo di **€ 11.000,00**.

Infine, si segnala la voce "Manutenzione e gestione ordinaria impianti sportivi e ufficio IAT", da concordarsi con l'Amministrazione Comunale, di **€ 21.000,00 (7d)**, di cui **€ 20.000,00** per la parte sportiva e **€ 1.000,00** per l'ufficio IAT.

3) Costi per il personale

In merito ai costi del personale l'importo complessivo stimato ammonta a **€ 235.000 (9)**.

Per la parte sportiva l'importo è di **€ 44.000,00**, 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 **€ 191.000,00**.

4) 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 **€ 37.000,00 (10)**. Mentre viene prevista una quota di costo per la svalutazione di eventuali crediti non più esigibili, pari a **€ 1.000,00 (10d)**.

5) Accantonamenti per rischi: spese per eventi non previsti o inattesi pari a **€ 2.000,00 (12)**, relativo ad entrambi i servizi.

6) 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 **€ 8.500,00 (14)**.

Proventi Finanziari

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

8) 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 (22)**, 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 2020, da sottoporre ex art. 5 al Comune di Caorle e ex art. 9 all'Assemblea affinché possano formulare eventuali osservazioni.

Caorle, 03-02-2020

f.to IL PRESIDENTE
Renato Nani

F.to IL DIRETTORE
dott. Samuele Romano