



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

F o n d a z i o n e

RELAZIONE PROGRAMMATICA ATTIVITA' FONDAZIONE E BILANCIO DI PREVISIONE 2015

(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 2015.

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 2015.

Lo schema di bilancio si baserà, al fine di determinare i costi/ricavi dell'attività della Fondazione, sul bilancio consuntivo 2013 e sulle attività di previsione nel 2015, 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 nel prossimo mese di ottobre.

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.

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.

ATTIVITA' SVOLTE

La Fondazione è per il Comune di Caorle un interlocutore Istituzionale di comprovata importanza, per la realizzazione di diverse iniziative sportive, turistiche e culturali, ma soprattutto per la corretta gestione degli impianti sportivi.

Nel 2014 si è proceduto ad attuare un attento programma di manutenzione degli impianti, in accordo con l'Amministrazione Comunale, grazie anche l'apporto proficuo delle Associazioni partecipanti.

Le più importanti opere da segnalare sono: la manutenzione della Pista di Atletica dello Stadio Chiggiato e il manto erboso del campo principale, il completamento dei lavori di adeguamento al CPI del Palazzetto e l'acquisto di strutture divisorie fonoassorbenti, per garantire l'esercizio in contemporanea di due attività presso il Palazzetto dello Sport.

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

In attuazione della Relazione allegata al Bilancio di Previsione del 2014, 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 01.05-30.09.2014 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 per cinque anni 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.

Tra le opere di manutenzione ordinaria sono da segnalare: gli interventi presso la pista di atletica dello Stadio Chiggiato, l'intervento di manutenzione del campo principale dello Stadio Comunale, le opere di adeguamento al CPI presso il Palazzetto dello Sport, gli interventi sull'area esterna del Palazzetto dello Sport e sull'impianto di irrigazione dello Stadio Comunale, l'adeguamento e messa a norma della gabbia per il lancio del martello.

Si segnala un aumento 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.

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

Per quanto riguarda i consumi di energia elettrica è confermato il pieno utilizzo dell'impianto fotovoltaico presso il Palazzetto dello Sport, per il quale al netto delle spese di manutenzione e di ammortamento del mutuo, si conferma la realizzazione di introiti aggiuntivi.

Azione 2) Sostegno manifestazioni.

Nel corso del 2014 la Fondazione ha confermato la propria partnership con l'Amministrazione Comunale, sancita con la Convenzione approvata in G.C. nr. 40 del 27.02.2014, 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, Trofeo dei Ragazzi e esordienti di Atletica Leggera, Trofeo Città di Caorle di Atletica Leggera, Raduno Minibasket, Trofeo Totem di Volley, Beach Boom di Beach Volley, partita amichevole Italia – Inghilterra 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, Giornata del Parà, Gruppo Amici NeroVerdi, Torneo Danza Ritmica, International Training Camp, Raduno Nazionale Femminile di Basket, Trofeo di Basket Città di Caorle, Torneo 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.

E' in fase di definizione con l'Amministrazione Comunale la modalità d'uso dell'immobile dell'ex Biblioteca di Via Gramsci. La Fondazione, tramite la propria Associazione partecipante, sta realizzando il progetto di sviluppo dell'educazione musicale, con importanti risultati come l'aumento di giovani iscritti e di riconoscimenti internazionali come la qualifica Trinity.

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.

VARIE

E' in corso un'azione giudiziaria per il recupero di alcuni crediti della Fondazione nei confronti della Ditta Dieci e Moro Eros e Ginsj..

ATTIVITA' DELLA FONDAZIONE ANNO 2015.

Come già evidenziato in premessa, le attività per il 2015 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 2015 la Fondazione confermerà le azioni avviate nel quadriennio, contemperando l'aspetto economico, con le esigenze derivanti dall'uso degli impianti, nonché il sostentamento delle attività sportive annuali delle Associazioni che svolgono una funzione sociale, oltre che a garantire gli eventi a scopo promozionale e di aiuto al segmento sportivo-turistico.

Azione 1) GESTIONE IMPIANTI.

L'obiettivo è quello di mantenere i rapporti con le Associazioni partecipanti, al fine di migliorare l'uso degli impianti e tenere sotto controllo i costi del mantenimento degli stessi. Verrà rinnovata la partnership con il Comune di Caorle per proseguire con il 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 un sistema di rapporti condiviso con l'Amministrazione Comunale e le Associazioni Sportive, al fine di ottemperare ai precetti normativi, al fine dell'obbligo dell'acquisizione dei defibrillatori negli impianti.

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 2015. 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) 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 l'Associazione partecipante, 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.

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 2015 e quella di carattere occasionale e marginale di tipo "commerciale" (ad esempio connesse a contributi di terzi per sponsorizzazioni, attività pubblicitarie).

A) Valore della Produzione

1a) Quote associative: si riferiscono interamente alla quota associativa riferita al socio Fondatore, preventivata per l'anno 2015 in **€ 390.000,00**.

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 dal prossimo Consiglio di Gestione un aumento delle tariffe, a partire dall'anno sportivo 2015/2016, 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 **€ 10.750,00**, quali sponsorizzazioni/contributi provenienti da Ditte/Enti esterni.

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci: i costi per materie prime sono stati preventivati in **€ 1.500,00** e sono principalmente rappresentati da acquisti vari per impianti sportivi **€ 1.000,00 (6a)**; e quelli per la cancelleria **€ 500,00 (6b)**.

7) Costi per servizi: i costi dei servizi sono preventivati in **€ 385.050**.

In base all'andamento dei consumi nell'anno 2014, sono state stimate le spese per le utenze relative agli impianti sportivi che ammontano ad **€ 89.000,00 (7a-b-c)**, i costi per servizi amministrativi (consulenze fiscali, amministrative contabili, spese postali, servizi bancari, etc..) **€ 19.250,00 (7e-f-g-h-i-l)**, mentre per la promozione di attività ed iniziative varie sportive, turistiche, etc. **€ 221.800,00 (7m)** riguardano principalmente i contributi sulle attività annuali della Associazioni Sportive che partecipano alla Fondazione.

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

Infine, si segnala la voce "Manutenzione ordinaria impianti sportivi", da concordarsi con l'Amministrazione Comunale, di **€ 44.000,00 (7e)**.

9) Costi per il personale

In merito ai costi del personale che ammontano in **€ 22.000,00 (9a)**, si segnala che esso 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).

10) Ammortamenti e svalutazioni:

Si riferisce alle quote di ammortamento degli acquisti effettuati, quale il fotovoltaico, il campo da gioco di calcio a 5, etc., pari a **€ 16.220,00 (10b)**. Mentre viene prevista una quota di costo per la svalutazione di eventuali crediti non più esigibili, pari a **€ 1000,00 (10d)**.

12) Accantonamenti per rischi: spese per eventi non previsti o inattesi pari a **€ 1.000,00**.

14) Oneri diversi di gestione: in questa voce rientra gli oneri derivanti dalla tariffa di igiene ambientale per gli impianti sportivi ora TARI, per un costo pari a **€ 9.500,00 (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 **€ 2.980**.

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 **€ 4.500,00**.

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 2015, da sottoporre ex art. 5 al Comune di Caorle e ex art. 9 all'Assemblea affinché possano formulare eventuali osservazioni.

Caorle, 27.09.2014

IL PRESIDENTE
Massimo David

IL DIRETTORE
dott. Mattia Munerotto