



A.G.I.S.

**AGENZIA PER LA GESTIONE DEGLI IMPIANTI SPORTIVI
CASERTA**

**Istituzione Autonoma - Provincia di Caserta
c/o Stadio del Nuoto - Via Gallicola, 52 - 81100 Caserta**

RELAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE

2019 - 2021

AGIS CASERTA
IL DIRETTORE
Gerardo DE ROSA

AGIS CASERTA
Ufficio Contabile

RELAZIONE PREVISIONALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

1. CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ATTIVITÀ DI GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI

L'A.G.I.S., Agenzia Gestione Impianti Sportivi, è ente strumentale della Provincia di Caserta, costituito ai sensi dell'art. 114 del D. Lgs. n.267/2000 e s.m.i.

L'A.G.I.S. gestisce, per espressa statuizione degli artt. 1 e 2 del vigente Regolamento di Gestione, lo Stadio del Nuoto, il Palazzetto dello Sport di Caserta, le Palestre Scolastiche delle Scuole Secondarie Superiori, sedi di attività sportiva di proprietà della Provincia nonché lo Stadio del Tennis di S. Maria Capua Vetere.

2. PROGRAMMI E PROGETTI DA REALIZZARE

È intendimento della Provincia incentivare la promozione e partecipazione allo sport, in particolar modo dei giovani, attraverso la gestione diretta degli impianti sportivi in modo tale che le attività delle strutture sportive di competenza dell'A.G.I.S. siano proseguite con solerzia ed efficienza, dando rilevanza prioritaria all'associazionismo sportivo locale, atteso l'alto valore sociale da riconoscere a tali associazioni e gruppi sportivi nello sviluppo delle attività sportive, oltre che nella

valorizzazione e nel miglior utilizzo possibile delle strutture a ciò destinate.

I complessi o parte degli stessi possono essere concessi in uso per manifestazioni culturali e ricreative di vario tipo, sempre però nel rispetto delle norme igienico-sanitarie, che regolano gli impianti sportivi medesimi. A tal fine le attività delle strutture sportive di competenza dell'Agenzia saranno perseguite con solerzia ed efficienza.

Le corsie e spazi-acqua disponibili presso lo Stadio del Nuoto sono utilizzate per l'anno 2018/2019 in base alla graduatoria Federazione Italiana Nuoto ed al regolamento interno di funzionamento della piscina, con piena soddisfazione degli utenti finali e delle Società sportive accreditate.

Si evidenzia, a tal proposito, che le palestre degli Istituti superiori di proprietà e pertinenza provinciale, proseguendo l'azione programmatica di razionalizzazione nella loro gestione iniziata nell'anno 2018, saranno riassegnate in uso nell'anno 2019 alle numerose società ed associazioni sportive che ne hanno fatto e faranno richiesta, in base alla disponibilità ed alla data di ricezione delle medesime e dai Regolamenti adottati dall'Ente.

Nel corso della gestione verranno sostenute varie iniziative, attraverso il cofinanziamento di progetti di valenza socio-sportiva.

L'AGIS fornirà nuovamente ospitalità al progetto ADN-SWIM Project, costituito dal Team di alcuni fra i più prestigiosi atleti del panorama natatorio mondiale provenienti da varie nazionalità ed alla Federazione Italiana Nuoto Campania. Ciò, costituirà senza dubbio, un momento di alto valore simbolico e promozionale per questa Agenzia ma soprattutto per la Provincia di Caserta, poiché tale Team, durante le manifestazioni

recherà il nome di questa Provincia sugli indumenti ad esposizione continua (cuffie, cappelli, ecc.) dando una visibilità internazionale al territorio della Provincia di Caserta. In questa ottica, lo Stadio del Nuoto è stato valutato dalla Regione Campania, idoneo per ospitare sia gli allenamenti che le gare in occasione delle Universiadi che si terranno nel 2019, evento che comprenderà la partecipazione di 57 Nazioni. La Regione Campania per la realizzazione dell'evento ha stanziato fondi per l'adeguamento degli impianti alle vigenti normative di sicurezza ed alle norme C.O.N.I. che verranno realizzati nel corso del primo semestre di questo anno. L'immagine dell'Ente sarà, pertanto, proiettata sulla ribalta mondiale, con tutti i prevedibili benefici a ciò connessi.

Particolare impegno organizzativo comportano le numerose manifestazioni che si svolgono presso il Palazzetto dello Sport di Caserta, dotato di attrezzature atte a consentire lo svolgimento delle attività sportive inerenti a partite di pallacanestro e di pallavolo, ginnastica artistica e pugilato.

Ciò comporta preventivare significativi interventi di miglioramento tecnico-funzionale per rendere fruibile detto impianto sportivo alle società e alle associazioni sportive aventi diritto.

3. ANALISI DELLE RISORSE A DISPOSIZIONE

Il Bilancio di previsione viene improntato alla gestione, da parte dell'A.G.I.S., delle strutture denominate Stadio del Nuoto, Palazzetto dello Sport in Viale Medaglie d'Oro, palestre scolastiche e Stadio del Tennis in Santa Maria Capua Vetere.

La realizzazione degli interventi da compiere è subordinata all'effettiva disponibilità finanziaria dell'A.G.I.S. e, pertanto, si provvederà ad effettuare gli interventi di spesa man mano che si realizzerà una disponibilità finanziaria adeguata.

I costi di gestione ordinaria degli impianti di cui sopra sono a totale carico dell'A.G.I.S. , mentre non vi sono costi di gestione per le palestre scolastiche, che influiscono sul bilancio dell'A.G.I.S. solo per le spese di comunicazione/postali per i rapporti che intercorrono tra l'A.G.I.S. , le Associazioni sportive richiedenti e le varie Scuole, in conseguenza del fatto che i costi di gestione anche in tal caso sono a carico dell'Ente proprietario (Provincia).

Il pareggio del Bilancio di previsione dell'anno 2019 è raggiunto in completo autofinanziamento.

Le entrate di gestione riguardano prevalentemente l'utilizzo delle corsie e degli spazi d'acqua presso lo Stadio del Nuoto, per i quali l'A.G.I.S. abbina a ciascuno un box, destinato ad ufficio di segreteria delle Associazioni/Enti accreditati presso lo Stadio del Nuoto.

In via subordinata, i proventi derivano dal fitto delle Palestre dello Stadio del Nuoto e del Palazzetto dello Sport di Caserta (gestione istituzionale) dalle convenzioni per l'utilizzo delle Palestre annesse agli Istituti di Istruzione Secondaria della Provincia di Caserta e dai ricavi che si prevede di realizzare nel corrente anno e derivanti dal sistema di carte prepagate per l'uso del parcheggio custodito e dei servizi integrati ed annessi agli spogliatoi da parte degli utenti dello Stadio del Nuoto, dal fitto delle attività commerciali che si realizzeranno all'interno ed all'esterno dello Stadio del Nuoto, nonché dal fitto di spazi pubblicitari.

Conseguentemente il complesso delle spese preventivate, è stato opportunamente calibrato alle entrate ragionevolmente realizzabili nell'anno 2019 alla luce di quanto già accertato nel corso dell'anno 2018.

E' opportuno evidenziare che le attività sportive che si svolgono nei vari plessi, hanno inizio orientativamente dal 1° di Settembre e si concludono il 30 Giugno di ciascun anno solare, data in cui iniziano le programmate attività di manutenzione ordinaria dei vari impianti gestiti dall'Ente atte a consentire una ottimale fruizione degli stessi nell'anno sportivo successivo.

Il Bilancio di Previsione di questo 2019, tiene conto pertanto che i cicli delle attività sportive (agonistiche ed amatoriali) si svolgono a cavallo di due esercizi finanziari.

La presente relazione si conclude con la descrizione delle specifiche voci del Bilancio di Previsione.

Anno 2019 (Analitico e Completo), di seguito allegati.

Caserta li 15/03/2019



IL DIRETTORE

AGIS CASERTA

IL DIRETTORE

Gerardo DE ROSA



A.G.I.S.

AGENZIA PER LA GESTIONE DEGLI IMPIANTI SPORTIVI

CASERTA

**Istituzione Autonoma - Provincia di Caserta
c/o Stadio del Nuoto - Via Gallicola, 52 - 81100 Caserta**

BILANCIO DI PREVISIONE PER VOCE

ANNO 2019

La struttura del bilancio di previsione è molto agile ed essenziale e si sostanzia in una parte denominata ENTRATE ed in una parte denominata SPESA. Le voci di entrata sono numerate per "Titolo - Tipologia e Categoria" omogeneamente coordinate con le fonte di provenienza delle singole risorse in appositi "Capitoli di Entrata". Le voci di spesa invece sono raggruppate in "Missione - Programma - Titolo e Macro-aggregato" dettagliate poi in appositi "Capitoli di Spesa" numerati ed opportunamente collocati in relazione alla destinazione economica degli interventi programmati.

CLASSIFICAZIONE DELLE ENTRATE DELLA GESTIONE CORRENTE

FONDO DI CASSA all'01.01.2019

Il risultato finanziario evidenziato dalla gestione dell'anno 2018 è pari ad Euro 42.326,65 e rappresenta il fondo di cassa al 31 dicembre dell'anno 2018.

TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE Totale Euro 824.100,00

CATEGORIA 2 - ENTRATE DALLA VENDITA E DALLA EROGAZIONE DI SERVIZI Totale € 50.000,00 così suddiviso :

Capitolo 3707 - E' stato previsto un apposito capitolo, relativo alle Entrate derivanti dall'acquisto e dalla ricarica delle carte prepagate afferenti i servizi erogati allo Stadio del Nuoto per gli accessi agli spogliatoi adiacenti le piscine con una previsione in bilancio pari ad Euro 50.000,00.

CATEGORIA 3 - PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI Totale € 773.100,00 così suddiviso :

Capitolo 3100 - Sono stati previsti proventi derivanti dalla concessione degli spazi d'acqua presso lo stadio del nuoto di Caserta con una previsione in bilancio pari ad Euro 471.000,00.

Capitolo 3200 - Sono stati previsti proventi derivanti dalla concessione delle Palestra Centrale del Palazzetto dello Sport sito in Via medaglie d'oro, Caserta, con una previsione in bilancio pari ad Euro 48.900,00.

Capitolo 3500 - Sono stati previsti proventi derivanti dalla concessione delle Palestre annesse agli Istituti di Istruzione Secondaria della Provincia di Caserta con una previsione in bilancio pari ad Euro 104.000,00.

Capitolo 3600 - Sono stati previsti proventi derivanti dalla concessione delle Palestre presenti presso lo Stadio del Nuoto di Caserta con una previsione in bilancio pari ad Euro 19.560,00.

Capitolo 3700 - Sono stati previsti proventi derivanti dalla concessione della Palestra presso lo Stadio del Tennis sito in Santa Maria Capua Vetere con una previsione in bilancio pari ad Euro 3.600,00.

Capitolo 3701 - Sono stati previsti proventi derivanti dall'uso del Parcheggio custodito da parte degli utenti dello Stadio del Nuoto di Caserta con una previsione in bilancio pari ad Euro 35.000,00.

Capitolo 3702 - Sono stati previsti proventi derivanti dal recupero da contenziosi in essere con una previsione in bilancio pari ad Euro 2.400,00.

Capitolo 3703 - Sono stati previsti proventi derivanti dalla concessione dei vari plessi per lo svolgimento di manifestazioni sportive con una previsione in bilancio pari ad Euro 16.000,00.

Capitolo 3704 - Sono stati previsti proventi derivanti dalla concessione di spazi pubblicitari presso i vari Impianti Sportivi con una previsione in bilancio pari ad Euro 50.000,00.

Capitolo 3705 - Sono stati previsti proventi derivanti dalla concessione di spazi e bar presso lo Stadio del Nuoto di Caserta, con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

Capitolo 3706 - Sono stati previsti proventi derivanti dall' installazioni di distributori di bevande presso i vari Impianti gestiti dall'Ente con una previsione in bilancio pari ad Euro 2.640,00.

Capitolo 3707 - Sono stati previsti proventi derivanti dallo Stadio del Tennis sito in Santa Maria Capua Vetere con una previsione in bilancio pari ad Euro 20.000,00.

CATEGORIA 3 – ALTRI INTERESSI ATTIVI Totale Euro 1.000,00 così suddiviso

Capito 4000 – Interessi attivi su depositi bancari con una previsione in bilancio pari ad Euro 1.000,00.

TITOLO 6 – ACCENSIONE DI PRESTITI Totale Euro 22.000,00

CATEGORIA 1 – ACCENSIONE MUTUI ED ALTRI FINANZIAMENTI A M/L TERMINE

Totale € 22.000,00 così suddiviso:

Capitolo 3800 – E' stata prevista la possibilità per l'Ente di accendere un Mutuo e/o Finanziamento a Medio Lungo termine con una previsione in bilancio pari ad Euro 22.000,00

TITOLO 9 – ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO Totale 71.000,00

CATEGORIA 1 – ALTRE RITENUTE Totale € 50.000,00 così suddiviso:

Capitolo 9007 – E' stata prevista la ritenuta per la scissione contabile I.V.A. "split payment" con una previsione in bilancio pari ad Euro 50.000,00

CATEGORIA 3 – RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO Totale € 8.000,00
così suddiviso:

Capitolo 9002 – E' stata prevista la ritenuta su redditi da lavoro autonomo con una previsione in bilancio pari ad Euro 8.000,00

CATEGORIA 99 – ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO Totale € 13.000,00 così
suddiviso:

Capitolo 3400 – E' stata prevista altre entrate per partite di giro diverse con una previsione in bilancio pari ad Euro 3.000,00

Capitolo 3401 – E' stata prevista il rimborso di fondi economici con una previsione in bilancio pari ad Euro 10.000,00

TOTALE ENTRATE Euro 917.100,00

CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE DELLA GESTIONE CORRENTE

MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE Totale di €
846.100,00

PROGRAMMA 3 – GESTIONE ECONOMICA – FINANZIARIA – PROGRAMMAZIONE
E PROVVEDITORATO Totale Euro 189.000,00

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI Totale Euro 189.000,00

MACROAGGREGATO 2 – IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE Totale Euro 00

MACROAGGREGATO 3 – ACQUISTO DI BENI E SERVIZI Totale Euro 68.000,00

Capitolo 3001 – E' stata prevista la spesa per acquisto di carburanti con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

Capitolo 4700 - E' stata prevista la spesa per contratto assistenza software con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

Capitolo 4701 - E' stata prevista la spesa per rimborsi spese ai componenti del CDA e del Direttore con una previsione in bilancio pari ad Euro 50.000,00

Capitolo 4702 - E' stata prevista la spesa per rateizzi per sospesi pregressi con una previsione in bilancio pari ad Euro 18.000,00

MACROAGGREGATO 10 – ALTRE SPESECORRENTI - Totale Euro 121.000,00

Capitolo 3002 - E' stata prevista la spesa per manutenzioni degli Impianti gestiti dall'Ente con una previsione in bilancio pari ad Euro 116.000,00

Capitolo 4200 - E' stata prevista la spesa per Assicurazioni con una previsione in bilancio pari ad Euro 5.000,00

TITOLO 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE Totale Euro 00

MACROAGGREGATO 2 – INVESTIMENTI FISSI LORDI Totale Euro 00

Capitolo 3002 - E' stata prevista la spesa per l'acquisto di materiale informatico con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

PROGRAMMA 5 – GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI Totale Euro 657.100,00

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI Totale Euro 560.100,00

MACROAGGREGATO 2 – IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE Totale Euro 00

Capitolo 2400 - E' stata prevista la spesa per La Tarsu dello Stadio Del Nuoto con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

MACROAGGREGATO 3 – ACQUISTO DI BENI E SERVIZI Totale Euro 560.100,00

Capitolo 0300 - E' stata prevista la spesa per missioni, viaggi e rimborsi spese con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

Capitolo 0400 - E' stata prevista la spesa per costi accessori di gara, pubblicità e promozione con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

Capitolo 0600 - E' stata prevista la spesa per seminari, congressi e riunioni varie con una previsione in bilancio pari ad Euro 10.000,00

Capitolo 0900 - E' stata prevista la spesa per costi di per abbonamenti e cancelleria con una previsione in bilancio pari ad Euro 4.100,00

Capitolo 1000 - E' stata prevista la spesa per il servizio di pulizia degli Impianti gestiti dall'Ente, ossia, Stadio del Nuoto, Palazzetto dello Sport e Stadio del Tennis con una previsione in bilancio pari ad Euro 240.000,00

Capitolo 1100 - E' stata prevista la spesa per tariffe telefoniche, internet e gestione sito web con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

Capitolo 1300 - E' stata prevista la spesa per consumo di acqua presso lo Stadio del Nuoto di Caserta con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

Capitolo 1400 - E' stata prevista la spesa per la gestione degli automatismi presso gli Impianti gestiti dall'Ente con una previsione in bilancio pari ad Euro 4.000,00

Capitolo 1500 - E' stata prevista la spesa per l'acquisto di prodotti chimici e per pulizie con una previsione in bilancio pari ad Euro 15.000,00

Capitolo 1600 - E' stata prevista la spesa per la manutenzione ordinaria presso lo Stadio del Nuoto di Caserta con una previsione in bilancio pari ad Euro 30.000,00

Capitolo 1800 - E' stata prevista la spesa per la fornitura di Gas e di Energia elettrica con una previsione in bilancio pari ad Euro 90.000,00

Capitolo 2000 - E' stata prevista la spesa la fornitura di Gas presso il Palazzetto dello Sport di Caserta con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

Capitolo 2800 - E' stata prevista la spesa per varie e postali con una previsione in bilancio pari ad Euro 1.000,00

Capitolo 2900 - E' stata prevista la spesa per piccola manutenzione e minute con una previsione in bilancio pari ad Euro 10.000,00

Capitolo 3000 - E' stata prevista la spesa per l'affidamento dell'incarico legale e dell'incarico contabile e finanziario a consulenti esterni con una previsione in bilancio pari ad Euro 38.000,00

Capitolo 3003 - E' stata prevista la spesa per la pulizia del Palazzetto dello Sport di Caserta con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

Capitolo 4000 - E' stata prevista la spesa per progettazione tecniche con una previsione in bilancio pari ad Euro 30.000,00

Capitolo 4300 - E' stata prevista la spesa per la gestione del Front Office presso lo Stadio del Nuoto di Caserta con una previsione in bilancio pari ad Euro 83.000,00

TITOLO 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE Totale Euro 97.000,00

MACROAGGREGATO 2 – INVESTIMENTI FISSI LORDI Totale Euro 97.000,00

Capitolo 2200 - E' stata prevista la spesa per la manutenzione straordinaria presso il Palazzetto dello Sport di Caserta con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

Capitolo 2700 - E' stata prevista la spesa per la manutenzione straordinaria presso gli Impianti sportivi gestiti dall'Ente con una previsione in bilancio pari ad Euro 75.000,00

Capitolo 5000 - E' stata prevista la spesa per l'acquisto di beni strumentali con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

Capitolo 5001 - E' stata prevista la spesa per l'acquisto di materiali necessari per l'esecuzione di lavori svolti in economia con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

Capitolo 5003 - E' stata prevista la spesa per la messa in opera di impianti pubblicitari presso gli Impianti sportivi gestiti dall'Ente con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

Capitolo 5004 - E' stata prevista la spesa per l'acquisto di attrezzatura per l'attività sportiva con una previsione in bilancio pari ad Euro 00

Capitolo 5006 - E' stata prevista la spesa per l'edificazione di opere murarie tramite finanziamento da prestito con una previsione in bilancio pari ad Euro 22.000,00

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI Totale di € 71.000,00

PROGRAMMA 1 – SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO Totale Euro 71.000,00

TITOLO 7 – SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO Euro 71.000,00

MACROAGGREGATO 1 – USCITE PER PARTITO DI GIRO Totale Euro 71.000,00

Capitolo 1200 - E' stata prevista la spesa per la costituzione di fondi economici con una previsione in bilancio pari ad Euro 10.000,00

Capitolo 2500 - E' stata prevista la spesa per altre uscite per partite di con una previsione in bilancio pari ad Euro 3.000,00

Capitolo 9002 - E' stata prevista la spesa per il versamento di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi con una previsione in bilancio pari ad Euro 8.000,00

Capitolo 9007 - E' stata prevista la spesa per il versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) terzi con una previsione in bilancio pari ad Euro 50.000,00

TOTALE DELLE SPESE Euro 917.100,00

Caserta li, 15/03/2019.

L'UFFICIO CONTABILE

AGIS CASERTA
Ufficio Contabile



IL DIRETTORE

GERARDO DE ROSA

CAPO UFFICIO

Gerardo De Rosa