



Città di Bellinzona

Messaggio municipale no. 412

Consuntivo 2019
dell'Ente autonomo Bellinzona Sport

6 maggio 2020
Commissione competente:
Commissione della gestione

Sommario

1	Premessa	3
2	Rapporto di attività	3
2.1	In sintesi	3
2.2	Attività	3
2.3	Considerazioni finali	9
3	Esercizio 2019	9
4	Conclusioni	10
5	Dispositivo	10

Lodevole Consiglio comunale,
signore e signori Presidente e Consiglieri comunali,

1 Premessa

L'ente autonomo di diritto comunale "Bellinzona Sport" è operativo dal 2012. Bellinzona Sport ha per scopo la gestione delle infrastrutture sportive della Città. Per statuto l'ente è tenuto a sottoporre per approvazione il proprio consuntivo al Consiglio comunale per il tramite del Municipio. Si ricorda che gli enti autonomi di diritto comunale hanno personalità giuridica propria, sono gestiti da un Consiglio direttivo e sono amministrati secondo criteri commerciali, con una contabilità (conto economico e bilancio) allestiti secondo i criteri commerciali (artt. 662-670 del Codice delle obbligazioni). Nella contabilità del Comune figura unicamente il contributo globale versato annualmente all'ente autonomo in base al mandato di prestazione approvato dal Consiglio comunale. Con il presente messaggio municipale sottoponiamo pertanto al Legislativo i conti consuntivi 2019 dell'ente autonomo Bellinzona Sport.

2 Rapporto di attività

2.1 In sintesi

Il 2019 di Bellinzona sport è caratterizzato da un cambio di direzione e di filosofia di gestione aziendale. Nella prima parte dell'anno il dimissionario direttore Alessandro Lava ha portato a termine un lavoro eccellente, dedicato all'identificazione delle problematiche strutturali e alla definizione e messa in atto di interventi di ristrutturazione.

Con l'avvento del nuovo direttore, Andrea Laffranchini, ad ottobre è iniziato un nuovo ciclo che vuole continuare a capitalizzare il lavoro svolto fino a quel momento mettendo maggiormente l'accento sulla gestione del personale, sul consolidamento dei rapporti con le società sportive e sulla promozione dello sport.

La transizione di direzione è stata gestita in modo ottimale riuscendo a garantire la messa in atto del mandato di prestazione.

Bellinzona sport valuta il 2019 come un anno positivo sia dal profilo finanziario che da quello della soddisfazione dei fruitori, società sportive, scuole e singoli utenti.

2.2 Attività

Il mandato di prestazione stesso di Bellinzona sport definito come "Servizio Sport" spiega come la sfida finanziaria dell'ente autonomo sia quella di offrire un servizio sportivo in linea con le attese cercando di contenere i costi.

Ad oggi l'organizzazione di Bellinzona sport è disegnata per raggiungere questo obiettivo ed è quasi totalmente focalizzata a contenere i costi.

Come vedremo in seguito la vetustà delle infrastrutture crea costi di manutenzione ordinaria sempre maggiori con una conseguente crescente richiesta di contributi alla Città di Bellinzona. Qualora si voglia diminuire questo contributo Bellinzona sport dovrebbe rafforzare l'unità amministrativa e focalizzare gli sforzi sull'aumento dei ricavi.

Ad oggi Bellinzona sport conta una trentina di collaboratori (circa 45 in estate con apertura bagno pubblico). Il Gruppo di direzione è composto da 5 membri:

- il Direttore, Andrea Laffranchini
- il Responsabile Gestionale *Centro Sportivo*, Luca Veri
- il Responsabile Gestionale *Altre Infrastrutture Sportive*, Marco Rossi
- il Capo Squadra *Centro Sportivo*, Eros Pisciani
- il Capo Squadra *Altre Infrastrutture Sportive*, Ivan Zufferey

Il responsabile gestionale del *Centro Sportivo* - bagno pubblico, piscina coperta, pista ghiaccio coperta, pista ghiaccio all'aperto, tennis - e il responsabile gestionale delle *Altre Infrastrutture Sportive* - campi calcio, pista atletica, palestre (solo riserve fuori dagli orari scolastici) - si occupano prevalentemente dell'amministrazione, delle riserve delle infrastrutture sportive, della gestione delle manifestazioni e dei contatti con le società delle loro rispettive aree di responsabilità. Il responsabile gestionale del *Centro Sportivo* si occupa altresì della contabilità e della pianificazione dei turni del personale.

La manutenzione ordinaria delle infrastrutture sportive è nelle mani dei due Capo Squadra che si dividono rispettivamente il *Centro Sportivo* e le *Altre Infrastrutture Sportive*.

L'ufficio amministrativo è completato da una nuova collaboratrice che si occupa della gestione giornaliera della cassa, delle fatturazioni e della gestione di progetti strategici.

Il 2019 è stato caratterizzato dall'avvicendamento del direttore. Alessandro Lava ha gestito la prima parte dell'anno fino a fine luglio (agosto e settembre vacanze e recupero ore). Andrea Laffranchini è subentrato al 1. ottobre.

Il primo semestre è stato all'insegna del consolidamento di quanto seminato dal 2016 con la direzione focalizzata sulla manutenzione e rinnovo delle infrastrutture e sulla conoscenza delle esigenze delle associazioni.

Il periodo estivo è stato egregiamente gestito da Luca Veri con il supporto di Marco Rossi che hanno saputo traghettare la squadra fino all'insediamento del nuovo direttore.

Con l'avvento del nuovo direttore e l'inizio di una nuova collaboratrice di direzione, l'ultimo trimestre è stato caratterizzato da una riorganizzazione dei compiti, dalla gestione del personale e dalla conoscenza delle associazioni sportive.

Bellinzona sport ha definito **cinque criteri di valutazione del successo dell'attività**. Criteri consistenti con i compiti generali definiti dal mandato di prestazione: *Bellinzona Sport promuove la politica dello sport della Città di Bellinzona, gestisce le infrastrutture comunali* (vedi punto 1 sotto - Risultato finanziario), *si impegna a garantire e sostenere l'offerta dei servizi pubblici connessi allo sport* (vedi punto 2 sotto - Occupazione infrastrutture), *alle società sportive* (vedi punto 3 sotto - Soddisfazione delle società sportive) *e agli utenti* (vedi punto 4 sotto - Reclami/Criticità). *Favorisce la collaborazione tra le società sportive* (vedi punto 3 sotto - Soddisfazione delle società sportive). *Collabora nell'organizzazione e promuove eventi e manifestazioni sportive* (vedi punto 5 sotto - Qualità eventi). *Promuove la collaborazione regionale nell'ambito dello sport*.

I 5 criteri:

1. Risultato finanziario - buono
2. Occupazione infrastrutture - buono
3. Soddisfazione delle società sportive - buono
4. Reclami/Criticità - buono
5. Manifestazioni/Qualità eventi - buono

1. Risultato finanziario

Contabilmente il 2019 chiude con un utile di fr 115'655. Questo risultato si distanzia dal preventivo di fr 112'655 che prevedeva un utile di fr 3'000.

La differenza di utile è data prevalentemente dal posticipo dell'assunzione di una collaboratrice, dall'incasso dalla cassa compensazione, dal posticipo dell'acquisto e ammortamento di alcune veicoli.

I costi

La voce più rilevante dei costi della gestione di Bellinzona Sport è quella dei **costi del personale** (51% dei costi totali operativi = costi netti dovuti al core business di Bellinzona sport) con un montante pari a fr 2'354'420. Seguono le voci dei **costi di manutenzione e consumi vari** (22% dei costi totali operativi) per fr 1'034'974 e i **costi di energia** (18% dei costi totali operativi) pari a fr 840'587. Per tutte e tre le voci non si vedono grandi possibilità di riduzione dei costi.

Per quanto riguarda i **costi del personale** (fr 2'354'420), a tendere, la stima è semmai di un'ulteriore richiesta di risorse per far fronte ai carichi amministrativi e gestionali dei campi di calcio (22) la cui manutenzione non comprende attualmente gli ex Comuni di Gudo e Gnosca (entrambi gestiti dalle due rispettive società), nonché Camorino, Montecarasso, Preonzo e Claro (la Città - attraverso i Servizi urbani comunali - fattura prestazioni per questi ultimi quattro ex Comuni). A partire dal 2020 Bellinzona sport si occupa direttamente della manutenzione del campo di Camorino con lo stesso numero di risorse.

La vetustà degli impianti ha un impatto negativo pure sui **costi di manutenzione e consumi vari** (fr 1'034'974) rendendo difficile un'ottimizzazione di questi ultimi. La direzione di Bellinzona sport è molto attenta a cercare di contenere tali costi.

I costi di energia (fr 840'587) dipendono in gran parte dal prezzo dell'energia.

Un'altra voce importante dei costi riguarda i **contributi alle società sportive** (2.7% dei costi totali operativi). I costi sostenuti sono di fr 122'555.40 e ad è in corso una valutazione sulla modalità di erogazione dei contributi. Questa voce va rivista nell'ambito del progetto "Contributi di Bellinzona sport". Bellinzona sport intende definire regole più precise che riporterà nel preventivo 2021.

I ricavi

La voce più importante delle entrate riguarda il **contributo globale della Città** con un finanziamento previsto per il 2019 di fr 3'570'000.

Segue la voce **tasse di entrata**, vedi le *entrate al bagno pubblico, alla piscina coperta e alla pista di ghiaccio* per una cifra di fr 605'632.- che corrisponde al 55.6% dei ricavi operativi (ricavi netti dovuti al core business di Bellinzona sport). Risultato in linea con il preventivo e con il 2018.

- Entrate bagno pubblico – 74'814 entrate per fr 422'487.-
- Entrate piscina coperta - 41'825 entrate per fr 164'943.-
- Entrate pista ghiaccio – 5'017 entrate per fr 18'202.-

L'estate 2019 ha favorito l'attività al bagno pubblico facendo registrare 74'814 entrate solo leggermente sotto il 2018 (78'283). Pure positive sono state le entrate alla piscina coperta (+3'662 rispetto al 2018) e alla pista di ghiaccio (+1'358 rispetto al 2018).

La terza fonte di reddito è rappresentata dalla **locazione delle infrastrutture** (soprattutto scuole comunali e cantonali e affitto tennis a Tennis Club Bellinzona) per un ammontare di fr 366'501.50 che corrisponde al 33.6% del totale dei ricavi operativi.

Per la pista di ghiaccio, la piscina coperta e le palestre è difficile pensare di aumentare la cifra d'affari in quanto l'occupazione delle infrastrutture sportive ha raggiunto il suo limite strutturale.

La gestione dell'infrastruttura tennistica risulta in perdita (circa fr -30'000). La locazione delle infrastrutture non basta a coprire i costi vivi di manutenzione e di energia. Se andiamo poi ad aggiungere i costi del personale di Bellinzona sport che giornalmente prepara e mantiene i campi da tennis la perdita sarebbe ancora maggiore.

La quarta voce rilevante di reddito è data dagli **affitti dei ristoranti** per un importo di fr 78'927. Questa voce rappresenta il 7.2% dei ricavi operativi.

Conclusione risultato finanziario

In sintesi le tre voci principali dei costi, **costi del personale (51%), costi di manutenzione e consumi vari (22%), costi di energia (18%)**, contribuiscono al 92% del totale dei costi operativi.

Allorché le tre voci principali dei ricavi, **tasse di entrata (55.6%), locazione delle infrastrutture (33.6%), affitti dei ristoranti (7.2%)**, contribuiscono al 96.4% del totale dei ricavi operativi.

In conclusione possiamo dire che non c'è un grande margine di manovra nell'ottimizzazione dei costi - che semmai tenderanno a crescere - e con l'attuale organizzazione di Bellinzona sport (vedi risorse) sarà difficile aumentare le entrate.

2. Occupazione infrastrutture

In sintesi la capacità delle infrastrutture è stata utilizzata con buona soddisfazione degli utenti in tutto il suo potenziale. Bellinzona sport nel 2019 ha messo a disposizione degli utenti 68'000 ore.

- Campi calcio – occupazione del 100%

Anche nel 2019 i campi di calcio sono stati occupati nella misura del 90% che corrisponde al massimo del suo potenziale (vedi rinvii e spostamenti partite).

- Piste ghiaccio – occupazione società e scuole 65%

In linea con gli altri anni la pista di ghiaccio fa registrare il tutto esaurito nelle ore in cui le società e le scuole ne possono usufruire. Nell'arco del 2019 queste ultime hanno fatto registrare un tasso di occupazione del 65%.

Il rimanente 35% è stato a disposizione degli utenti che quest'anno fanno registrare 5'017 entrate, 1'400 al di sopra del 2018 (3'659).

- Piscine – occupazione società e scuole: 35% piscina coperta; 17% bagno pubblico

L'occupazione della piscina coperta negli orari "scolastici e delle società" fa registrare anche quest'anno un'occupazione vicina al 100%.

Per quanto riguarda l'accesso degli utenti, il 2019 fa registrare 116'639 entrate in linea con il 2018 (116'446 entrate).

- Pista atletica – occupazione società atletica 25% (100% orari in cui ne possono usufruire)

La nuova pista di atletica è molto apprezzata e anche quest'anno le due principali società ne hanno usufruito pienamente.

- Campi di Tennis

La stagione è stata caratterizzata dall'organizzazione ed il pieno successo della terza edizione dei campionati svizzeri junior, oltre a diversi altri tornei e attività periodiche dedicate ai ragazzi/e. Si è pure ampliato il gruppo agonistico che ha ottenuti discreti risultati ma pure inciso sulle spese che il club si è assunto. Il numero di soci è in leggero calo a 290, dei quali 74 junior. I ragazzi/e della scuola tennis sono tuttavia circa 180 (la maggior parte non è socio in quanto segue i corsi ma gioca poco regolarmente). Nel 2019 circa 600 persone hanno giocato e si sono iscritte nella piattaforma di riservazione. A queste vanno aggiunti circa 100 ragazzi che fanno solo corsi brevi di un'ora alla settimana.

- Palestre

Bellinzona sport gestisce la riservazione delle palestre al di fuori degli orari scolastici. In linea con gli ultimi anni le palestre sono molto richieste con un tasso di occupazione oltre l'80%.

3. Soddisfazione delle Società Sportive

Bellinzona può contare un centinaio di associazioni sportive. In generale reputiamo soddisfacente il dialogo con le Società Sportive.

- Associazioni Calcistiche (circa 20)

Si sono riscontrate alcune difficoltà nella gestione delle riserve dei campi di calcio con alcune società. Incomprensioni poi discusse che hanno portato alla definizione di un nuovo

“regolamento” condiviso da tutte le parti in causa. Nel 2019 i “calciatori” di Bellinzona hanno utilizzato i campi di calcio per un totale di 9'887 ore.

- Giovani Discatori Turrina (GDT)

I rapporti con i dirigenti dei GDT si sono ulteriormente consolidati a soddisfazione di entrambe le parti. Durante il 2019 i ragazzi di ogni età hanno potuto usufruire delle infrastrutture per un totale di 1'164 ore.

- Club Pattinaggio Bellinzona (CPB)

Pure con i dirigenti del CPB si sono instaurati buoni rapporti. Nel corso del 2019 le/i giovani atlete/i hanno utilizzato 1'173 ore di ghiaccio.

- Turrina Nuoto

Ottimi i contatti con i dirigenti della Turrina Nuoto con un continuo dialogo costruttivo. Nel 2019 gli/le atleti/e della Turrina nuoto hanno potuto usufruire di 1'386 ore di acqua.

- Società Salvataggio Bellinzona

La Società Salvataggio può usufruire di circa 330 ore di acqua ogni anno. I dirigenti portano avanti con passione questa attività.

- Società Atletica Bellinzona

Nel 2019 i rapporti con la dirigenza della SAB si sono ulteriormente consolidati con l'intensificazione del dialogo. Gli atleti della SAB hanno beneficiato nel 2019 di 1'032 ore di pista.

- Gruppo Atletico Bellinzona

Bellinzona sport ha pure consolidato e rafforzato i rapporti con la dirigenza del GAB. L'ha inoltre attivamente supportata nell'organizzazione dell'evento di rilevanza mondiale, il Galà dei Castelli. Gli atleti del GAB hanno beneficiato nel 2019 di 1'032 ore di pista.

4. Reclami/Criticità

Nel 2019 non si sono registrate particolari criticità. Ad oggi non disponiamo di una statistica dei reclami ma possiamo affermare che sono risultati molto pochi e di facile soluzione.

5. Manifestazioni/Qualità eventi

Nel 2019 Bellinzona sport ha supportato e promosso numerosi eventi (oltre 50).

In particolar modo segnaliamo 5 eventi di rilevanza internazionale.

- Music on Ice - pattinaggio
- Galà dei Castelli - atletica
- Torneo internazionale under 18 - calcio
- Meeting dei Castelli - nuoto
- Sportissima - multisport

Bellinzona sport ha pure sostenuto altri eventi meno visibili ma molto importanti dal profilo promozione dello sport. Eventi che toccano numerose società.

Bellinzona sport investe molto tempo e risorse per creare le premesse affinché tutti gli eventi proposti possano avere successo. Oltre allo sforzo di sostegno finanziario, Bellinzona sport segue le manifestazioni dalla fase di pianificazione alla sua esecuzione.

Reputiamo soddisfacente la gestione delle manifestazioni.

2.3 **Considerazioni finali**

In conclusione valutiamo il 2019 come un anno positivo da tutti i punti di vista.

Le infrastrutture sono state mantenute in linea con le attese, l'accesso alle stesse è stato garantito, i rapporti con le società si sono consolidati, gli eventi sono stati gestiti in modo professionale e non sono state riscontrate criticità maggiori.

3 **Esercizio 2019**

L'esercizio 2019 chiude con un avanzo di gestione corrente di fr. 115'655. Il bilancio presenta un capitale proprio, al netto del risultato d'esercizio, di fr. 8'290.77.

Conto economico

Conto - Spesa	P19	C19	differenza	osservazioni
Personale	2'490'000	2'354'420	-135'580	Posticipo assunzione di una collaboratrice + compensazione assenze da assicurazione infortuni
Energia	906'000	840'857	-65'413	Minor consumo
Assicurazioni	29'000	17'744	-11'256	
Servizi da terzi	128'000	47'426	-80'574	Ripartizione costi in fase di consolidamento
Pubblicità	14'000	6'922	-7'078	
Analisi e prodotti	60'000	55'859	-4'141	
Ammin. e cancell.	80'000	86'812	6'812	
Consumi vari	175'000	210'104	35'104	Maggiori consumi rispetto al previsto
Manutenzioni e Affitti/macchinari	656'000	853'870	197'870	Acquisto veicoli e ammortamento posticipato
Manifestazioni	430'000	432'183	2'183	
Contributi a Soc.	172'000	122'555	-49'444	Minor richiesta di contributi
Totale Costi	5'140'000	4'907'71	-111'517	

Conto - Ricavo	P19	C19	differenza	osservazioni
Tasse di entrata	600'000	615'717	15'717	
Locazione infrastr.	368'000	366'501	-1'498	
Noleggi	15'000	13'545	-1'455	
Affitti Ristoranti	75'000	78'927	3'927	
Organizz. Manif.	400'000	373'155	-26'844	
Tasse corsi nuoto	35'000	38'465	3'465	
Altre voci	80'000	87'826	7'826	
Totale Ricavi	1'573'000	1'574'138	1'138	
Contributo Città	3'570'000	3'570'000	0	
Totale Entrate	5'143'000'	5'144'138	1'138	
Risultato	3'000	115'655	112'655	

4 Conclusioni

Alla luce dei quanto indicato nei precedenti capitoli il Municipio ritiene che nell'anno qui considerato l'ente autonomo abbia svolto al meglio il proprio mandato, raggiungendo gli obiettivi prefissati. Anche da un punto di vista finanziario – nonostante gli eventi straordinari citati – l'ente autonomo è riuscito ad ottenere un risultato d'esercizio in linea con le attese. Si invita pertanto il lodevole Consiglio comunale ad approvare il consuntivo 2019 dell'ente autonomo Bellinzona sport.

5 Dispositivo

Per le considerazioni espresse e fatto riferimento agli atti citati, codesto lodevole Consiglio comunale è quindi invitato a voler **risolvere**:

1 – È approvato il conto di gestione corrente 2019 dell'ente autonomo di diritto comunale Bellinzona Sport, che chiude con il seguente risultato:

Totale spese	Fr. 5'028'483.05
Totale ricavi	Fr. 5'144'137'86
Risultato d'esercizio	Fr. 115'654.81

2 – È approvato il bilancio 2019 dell'ente autonomo di diritto comunale Bellinzona Sport, che chiude con un totale di attivi e passivi di Fr 925'457.28 e il cui capitale proprio esposto in Fr. 8'290.77 passerà, dopo la contabilizzazione del risultato d'esercizio, a Fr. 123'945.58.

Con ogni ossequio.

Per il Municipio

Il Sindaco
Mario Branda

Il Segretario
Philippe Bernasconi

Allegati:

- Consuntivo 2019