

BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026

		Conti al 30/09/2023	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026
Ricavi						
	Contributo in conto esercizio del Comune di Venezia	630.000,00 €	630.000,00 €	630.000,00 €	630.000,00 €	630.000,00 €
	contributo regione/comune per emporio solidale	28.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
	convenzione con Veritas	2.479,00 €	8.000,00 €	9.500,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
	convenzione Avviso 1/21 PRINS	0,00 €	126.834,00 €	4.575,00 €	4.575,00 €	4.575,00 €
	convenzione PNRR	0,00 €	70.374,00 €	136.441,00 €	141.441,00 €	61.167,00 €
	liberalita' da soggetti esterni	12.583,00 €	14.583,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €
	quote da soci sostenitori	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Canone installazione antenna area Casolare	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
	5 per mille	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	contributi da ospiti	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €
	rimborsi da Comuni	0,00 €	0,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €
	ricavi Servizio Inclusione Sociale Gara 45/2020	119.990,00 €	145.547,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	contributo Piano Freddo		38.115,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €
	riaddebito pasti ospiti	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	contributo POR FESR 2014-2020	0,00 €	9.110,00 €	9.110,00 €	9.110,00 €	9.110,00 €
	affitto sala	1.100,00 €	3.103,00 €	4.900,00 €	4.900,00 €	4.900,00 €
	concessione spazi distributori automatici	0,00 €	2.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
	utilizzo F.do Oneri e rischi	19.139,00 €	19.139,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
	contributo ospiti progetti housing	0,00 €	0,00 €	4.800,00 €	4.800,00 €	4.800,00 €
	sopravvenienze attive e arrotondamenti attivi	15.636,00 €	16.000,00 €	5.600,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
	Totale ricavi	830.627,00 €	1.134.505,00 €	1.028.226,00 €	1.030.126,00 €	949.852,00 €
Costi						
	1 Costi per acquisti:					
	- Pasti catering	2.547,00 €	3.947,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Generi alimentari:	25.888,00 €	31.588,00 €	26.588,00 €	26.588,00 €	26.588,00 €
	- <i>alimenti</i>	25.888,00 €	31.588,00 €	26.588,00 €	26.588,00 €	26.588,00 €
	- <i>frutta e verdura</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- <i>pane</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Pasti catering EF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Alimenti EF	1.710,38 €	2.479,00 €	2.479,00 €	2.479,00 €	2.479,00 €
	- Detersivi e materiale di plastica	23.088,00 €	24.588,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
	- Detersivi EF	2.911,00 €	3.911,00 €	4.219,00 €	4.219,00 €	4.219,00 €
	- Cancelleria	1.678,00 €	1.800,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
	- Minute spese	941,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
	- Acquisto carburante	1.900,00 €	2.533,00 €	2.533,00 €	2.533,00 €	2.533,00 €
	- Acquisto carburante EF	652,00 €	945,00 €	945,00 €	945,00 €	945,00 €
	- Dotazioni tecniche, materiale di consumo	346,00 €	461,00 €	461,00 €	461,00 €	461,00 €
	- Dotazioni tecniche, materiale di consumo EF	1.870,00 €	5.270,00 €	2.950,00 €	4.200,00 €	4.200,00 €
	- Acquisti dispositivi materiale Covid	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Totale costi per acquisti	63.531,38 €	78.522,00 €	50.675,00 €	51.925,00 €	51.925,00 €
	3 Costi per servizi:					
	- Spese di trasporto	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Spese di manutenzione ordinaria	4.448,00 €	51.551,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	- Servizi ospiti	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Spese bancarie e c/c/p	441,00 €	588,00 €	588,00 €	588,00 €	588,00 €
	- Assistenza contabile e software	3.810,00 €	4.952,00 €	5.174,00 €	5.174,00 €	5.174,00 €
	- Compenso Revisori dei Conti	4.352,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
	- Consumi acqua	1.851,00 €	3.173,00 €	3.173,00 €	3.173,00 €	3.173,00 €
	- Consumi energia elettrica	16.810,00 €	25.215,00 €	25.215,00 €	25.215,00 €	25.215,00 €
	- Consumi gas	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

-	Consumi gas e manutenzione impianto			58.843,00 €	75.704,00 €	68.891,00 €	68.891,00 €	68.891,00 €
-	Consumi telefono			2.957,00 €	4.436,00 €	4.436,00 €	4.436,00 €	4.436,00 €
-	Consumi telefono Gara 45/2020			3.151,00 €	3.151,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-	Consumi Telefono Piano Freddo			0,00 €	610,00 €	2.440,00 €	2.440,00 €	2.440,00 €
-	Asporto rifiuti			1.943,00 €	4.081,00 €	4.300,00 €	4.300,00 €	4.300,00 €
-	Fognature			2.371,00 €	3.557,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
-	Premi assicurativi			16.945,00 €	15.945,00 €	15.261,00 €	15.261,00 €	15.261,00 €
-	Spese postali			66,85 €	89,00 €	89,00 €	89,00 €	89,00 €
-	Elaborazione paghe			8.934,00 €	15.500,00 €	15.500,00 €	15.500,00 €	15.500,00 €
-	Consulenze tecniche, legali e fiscali, mediche			21.882,00 €	53.362,00 €	41.027,00 €	46.027,00 €	41.027,00 €
-	Costi per la sicurezza			1.098,00 €	2.080,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
-	Formazione operatori			225,00 €	225,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
-	Servizio di vigilanza			878,40 €	1.171,00 €	1.171,00 €	1.171,00 €	1.171,00 €
-	Disinfestazioni			0,00 €	650,00 €	650,00 €	650,00 €	650,00 €
-	Tirocini PNRR			0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
-	Viaggi e trasferte			1.622,00 €	1.900,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Totale costi per servizi				152.628,25 €	275.940,00 €	219.115,00 €	224.115,00 €	219.115,00 €
4 Costi per godimento beni di terzi								
-	noleggio furgone			0,00 €	300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-	noleggio furgone EF			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-	noleggio fotocopiatore e schermo multimediale			2.377,00 €	3.169,00 €	3.169,00 €	3.169,00 €	3.169,00 €
-	noleggi vari Emporio			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale costi per godimento beni di terzi				2.377,00 €	3.469,00 €	3.169,00 €	3.169,00 €	3.169,00 €
5 Costi per il personale								
-	stipendi			247.955,00 €	352.448,00 €	444.216,00 €	452.704,00 €	386.012,00 €
-	oneri sociali			77.443,00 €	102.336,00 €	145.957,00 €	148.746,00 €	126.833,00 €
-	tfr			2.955,00 €	31.828,00 €	44.422,00 €	45.270,00 €	38.601,00 €
-	stipendi EF + UDS + SL				109.609,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-	oneri sociali EF + UDS + SL				36.175,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-	tfr EF + UDS + SL				10.198,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale costi per il personale				328.353,00 €	642.594,00 €	634.594,00 €	646.720,00 €	551.446,00 €
6 Ammortamenti								
-	Ammortamento immobilizzazioni materiali			0,00 €	95.928,00 €	95.928,00 €	95.928,00 €	95.928,00 €
-	Ammortamento immobilizzazioni immateriali			0,00 €	317,00 €	317,00 €	317,00 €	317,00 €
Totale costi per ammortamenti				0,00 €	96.245,00 €	96.245,00 €	96.245,00 €	96.245,00 €
7 Oneri diversi di gestione								
-	contributi			0,00 €	550,00 €	550,00 €	550,00 €	550,00 €
-	costi indeducibili			822,00 €	822,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
-	oneri vari			4.994,00 €	5.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
-	quote associative			1.229,00 €	1.229,00 €	1.458,00 €	1.458,00 €	1.458,00 €
-	sopravvenienze, sanzioni, interessi vari			4.911,00 €	4.911,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
Totale Oneri diversi di gestione				11.956,00 €	12.512,00 €	7.408,00 €	7.408,00 €	7.408,00 €
8 Interessi e oneri finanziari								
-	Interessi e oneri vari			58,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
Totale costi per interessi e oneri finanziari				58,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
9 Imposte								
-	Ires				0,00 €	5.364,00 €	5.364,00 €	5.364,00 €
-	Irap				23.005,00 €	18.861,00 €	18.861,00 €	17.212,00 €
Totale costi per imposte					23.005,00 €	24.225,00 €	24.225,00 €	22.576,00 €
Totale costi				558.903,63 €	1.132.387,00 €	1.035.531,00 €	1.053.907,00 €	951.984,00 €
Utile/Perdita di esercizio				271.723,37 €	2.118,00 €	-7.305,00 €	-23.781,00 €	-2.132,00 €

RELAZIONE DELLA PRESIDENTE AL BILANCIO PREVENTIVO 2024-2026

Gentili Colleghi, alla Vostra approvazione viene sottoposto il bilancio di previsione dell'esercizio 2024-2026 entro i termini previsti dal nostro statuto.

Effettuate tutte le verifiche necessarie ed opportune circa l'andamento del bilancio 2023, nella predisposizione del bilancio 2024-2026 si sono tenute in considerazione le seguenti condizioni

1. Il perdurare, a seguito della difficile situazione internazionale degli elevati costi delle fonti energetiche;
2. Il consolidamento degli accordi pubblico-pubblico con il Comune di Venezia che ha portato l'assegnazione alla Fondazione da parte del Comune di Venezia di due servizi con validità triennale, finanziati dal PNRR per un totale di € 130000,00 e del servizio di accoglienza invernale "Piano freddo" per un valore di € 150.000,00
3. L'uscita definitiva dal mercato delle gare di appalto (con la conclusione nel 2023 del servizio affidato tramite gara 45/2023) proprio in ragione degli accordi di cui al punto 2 in quanto una situazione sostanzialmente esclude l'altra.

Per il 2024 si intende proseguire con le linee di attività e di sviluppo che il CdA ha inteso formulare nel corso del suo mandato con la consapevolezza e l'attenzione al fatto che per poter raggiungere tali obiettivi i costi si configureranno, per gli scenari suddescritti, leggermente superiori alle entrate .

Il CdA continua ad essere un soggetto plurale nutrito di reciproca stima, valorizzazione delle varie competenze e ottiche, col desiderio di continuare ad intraprendere e cooperare al bene comune. Con la collaborazione del direttore, del personale tutto e dei consulenti esterni, ci auspichiamo di continuare ad ottenere i risultati attesi sia sul piano dei compiti istituzionali che delle attività collegate alla promozione e valorizzazione della Fondazione Casa dell'Ospitalità.

Si vuole qui di seguito accennare alle principali aree a cui sarà indirizzato l'impegno organizzativo e quello finanziario per il 2024. Gli interventi individuati per ciascuna di esse sono stati, come sempre, considerati in termini di continuità, rafforzamento o innovazione rispetto a quanto attuato nell'anno in corso.

1) Attività istituzionali.

- a) I servizi di accoglienza continueranno secondo le modalità ormai consolidate. Nel corso del 2024 si strutturerà definitivamente il “Centro servizi” finanziato dal PNRR e co-gestito da Fondazione e Comune di Venezia.
 - b) Le attività del Piano Freddo si realizzeranno come di consueto e quest’anno vedranno un maggior protrarsi della loro durata (fino al 21 marzo anziché fine al 10 marzo)
 - c) Per quanto riguarda i servizi di housing, la sede di Sant’Alvise continuerà a rimanere chiusa a causa dei lavori di ristrutturazione sostenuti dal Comune di Venezia, proprietario dell’edificio, e finanziati con i fondi del PNRR. Funzioneranno a pieno regime il Casolare, completamente riarredato e parzialmente riqualificato con interventi di manutenzione ordinaria nel corso del 2023, e il vecchio appartamento del custode annesso alla struttura di via dei Battuti anch’esso riqualificato e riarredato con i fondi PRINS. Continuerà l’accompagnamento degli ospiti nel percorso di autonomia abitativa, inseriti o in via di inserimento negli alloggi ERP.
- 2) Il progetto Emporio Solidale, ormai consolidato e apporto di risorse e relazioni, proseguirà anche nel corso del 2024
- 3) La sala polifunzionale, realizzata con la recente ristrutturazione, continuerà ad essere valorizzata e promossa mettendola a disposizione per riunioni ed eventi formativi. Si prevede, nel corso del 2024, di potenziare gli introiti conseguiti nel 2023
- 4) Proseguirà l’attività di raccolti fondi attraverso la tradizionale vendita delle colombe pasquali, la partecipazione a mercatini solidali ed l’individuazione di nuove iniziative con l’intento di implementare i risultati economici;
- 5) Recupero eccedenze alimentari: proseguiranno anche nel 2024 i progetti “R.E.S.A” e “La mensa che non spreca”. La raccolta di pasti dalle scuole e dalle mense aziendali continua a svolgere un ruolo importante nel bilancio economico e sociale della CdO
- 6) Anche per il 2024 si conferma l’impegno di consolidare collaborazioni già in essere e di avviare nuove partnership proattive con soggetti politici, istituzionali e di rappresentanza della società civile, nella consapevolezza della necessità di trovare alleanze e sinergie indispensabili alla valorizzazione e crescita della nostra Fondazione. Prioritario sarà consolidare la relazione con la Fondazione Progetto Arca di Milano iniziata nel corso del 2022 nei temi della mensa e nella gestione di servizi di housing;

- 7) Anche il 2024 sarà come sempre dedicato a sviluppare e consolidare le collaborazioni e le convenzioni con gli enti/soggetti presenti sia a livello regionale che nel nostro territorio, restando il Comune di Venezia nostro interlocutore privilegiato;

- 8) La percezione della CdO come agente qualificato di inclusione e coesione sociale continuerà ad essere consolidata tra gli addetti ai lavori e nel pubblico grazie ad un circuito di comunicazione interna ed esterna. Punti chiave del 2024 continueranno ad essere: l'articolazione sul territorio comunale, la disponibilità della sala convegni attrezzata, la possibilità di erogare formazione agli operatori e informazione alla cittadinanza, lo sviluppo di nuove progettualità a beneficio dei nostri ospiti

La Presidente
Paola Bonetti

BUDGET 2024-2026

Relazione tecnica accompagnatoria

1. Premessa

Il budget 2024-2026 della Fondazione di Partecipazione Casa dell'Ospitalità si compone della seguente documentazione:

- Bilancio di previsione annuale;*
- Bilancio di previsione triennale 2024-2026;*
- Dettaglio delle voci di entrata e di spesa;*

Il budget per il triennio 2024-2026, di cui la presente nota accompagnatoria costituisce parte integrante, è redatto secondo i principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c., per quanto applicabile agli enti no profit.

La Fondazione è stata istituita dal Consiglio Comunale del Comune di Venezia con delibera n. 77 del 14 giugno 2007 ed è operativa dal 27 novembre 2007, data in cui la Regione Veneto, con Decreto n. 132, ha riconosciuto la personalità giuridica iscrivendo la Fondazione al registro regionale con n. 416.

Il Comune di Venezia è socio promotore e fondatore della Fondazione e come tale versa annualmente un contributo nei termini stabiliti dal Consiglio Comunale in sede di approvazione del bilancio di previsione. Per il periodo 2007-2010 tale contributo è stato pari a € 704.649,00 all'anno. A partire dal 2011 il contributo è stato progressivamente ridotto fino ad arrivare a € 630.000,00 nel 2018.

I rapporti tra la Fondazione e il socio promotore fondatore sono regolati da un protocollo d'intesa rinnovato fino al 31 dicembre 2024 con deliberazione n. 349 del 1° dicembre 2021. Nel bilancio della Fondazione si prevede un contributo pari a euro 630.000,00, pari alla somma stanziata dal Comune nel bilancio pluriennale 2024-2026.

L'attività della Fondazione Casa dell'Ospitalità è quella di consentire alle persone senza dimora di uscire da situazioni di marginalità, attraverso un percorso personalizzato, liberamente accettato dagli interessati. A tal fine, la Fondazione offre un servizio di ospitalità sul modello della "pronta accoglienza", atto non soltanto a fornire soluzioni di emergenza a persone in condizione di bisogno, ma anche a garantire un supporto educativo - sociale al fine di consentire un percorso verso il recupero dell'autonomia individuale, nonché un successivo piano di recupero e di reintroduzione nella società che consentano di superare le cause che hanno indotto la situazione marginante. La Fondazione offre la possibilità di far permanere gli ospiti nella casa per un tempo necessario affinché si realizzino soluzioni abitative e sociali diverse rispetto al passato.

La Fondazione per la realizzazione dei propri fini opera in collegamento con i servizi territoriali pubblici e con il volontariato e può svolgere attività in stretto collegamento con le realtà socio economiche e più in generale con le realtà della produzione, lavoro e mercato.

La costituzione della Fondazione di Partecipazione è l'espressione della continuità del progetto messo in atto dall'Istituzione comunale Casa dell'Ospitalità in nove anni di operatività (1998-2007). Il Comune di Venezia nel recepire le sollecitazioni maturate nel corso di tale periodo ha deciso questa "trasformazione" istituzionale ritenendo che la Fondazione possa concorrere in modo più adeguato a disegnare il nuovo welfare della città di Venezia anche con una più articolata politica per e con i senza dimora.

2. Breve analisi del bilancio

Il budget 2024-2026 della Fondazione ammonta rispettivamente a

2024	2025	2026
1.028.226,00	1.030.126,00	949.852,00

Il Comune è attualmente l'unico socio promotore, avente diritto alla presenza in Consiglio di Amministrazione. Oltre ad esso vi sono dei soci sostenitori che versano saltuariamente quote associative di modica entità.

RICAVI

La voce di ricavo più significativa è rappresentata dal contributo del Comune di Venezia, annualmente previsto in **€ 630.000,00**.

Nel settembre 2020 la Fondazione ha partecipato alla gara d'appalto indetta nuovamente dal Comune di Venezia (Servizio Inclusione Sociale Gara 45/2020) per la gestione del servizio di emergenza freddo, del servizio di unità di strada, dello sportello lavoro e del servizio di mediazione e accompagnamento presso il centro diurno Drop-in del Comune di Venezia a favore dei senza fissa dimora, per la durata di tre anni dall'1/12/2020 al 30/09/2023. L'ATI nei verbali di gara risulta aggiudicatrice del servizio in oggetto.

L'importo per tale servizio è pari a € 768.612,00 e la quota di competenza della Fondazione per il periodo dal 01/01/2023 al 30.09.2023 è pari a € **145.547,00**.

La gara è stata aggiudicata in ATI con la cooperativa Coges, con la seguente suddivisione:

- Fondazione Casa dell'Ospitalità 75%
- Coges 25%

A partire da dicembre 2023 fino a novembre 2024 e poi per il triennio dicembre 2024-novembre 2026 partirà il Piano Freddo che vede ancora una volta la Fondazione in prima linea per quanto riguarda tale servizio. Il servizio verrà realizzato dalla Fondazione tramite un accordo pubblico-pubblico con il Comune di Venezia. La realizzazione del servizio si sviluppa quindi in una cornice di collaborazione tra servizi pubblici e pertanto al di fuori di un contesto commerciale senza cioè la necessità di fatturare il servizio, ma con l'erogazione di un contributo che ammonterà a € 150.000,00 per il primo anno per poi attestarsi, con ogni probabilità, su questa cifra per tutto il triennio successivo.

Nel 2019, è stato previsto un importante intervento di restauro e messa a norma della sede di via S. M. dei Battuti. La Fondazione è beneficiaria di un contributo regionale di

provenienza comunitaria (fondi POR-FESR) di euro 416.000,00 che contribuisce a finanziare una parte dell'intervento di ristrutturazione dell'immobile. Il progetto di restauro secondo quanto previsto in base d'asta ammonta a complessivi euro 843.000,00.

Con gara esperita in data 10.04.2019 l'appalto è stato affidato per euro 573.398,37 (oltre a euro 18.837,16 per oneri di sicurezza) più Iva, così determinato in causa del ribasso offerto ed accettato nella misura del 25,105%. La parte eccedente il contributo regionale è stata reperita per la differenza, mediante l'utilizzo delle riserve finanziarie giacenti presso le banche della Fondazione.

Il contributo da parte della Regione è già stato completamente corrisposto.

La fine lavori, in seguito alla proroga concessa a causa della pandemia, è stata data il 30 aprile 2021. A partire da tale annualità il contributo di euro 416.000,00 viene iscritto tra le voci di ricavo, rinviando il residuo per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi. In seguito alla ristrutturazione l'aliquota di ammortamento dell'immobile è stata ricalcolata al 2,19% con l'iscrizione tra le voci di ricavo di un importo pari a euro 9.110,00

La Fondazione, in seguito alla ristrutturazione, ha deciso di dare in affitto la nuova sala conferenze. Quest'anno le prenotazioni non sono state molte, ma considerando le molteplici potenzialità della sala (dimensioni, numero posti a sedere, schermo multimediale con possibilità di collegamento in remoto), sembra plausibile immaginare un notevole aumento delle prenotazioni con un corrispondente aumento delle entrate.

	2024	2025	2026
Affitto sala	4.900,00	4.900,00	4.900,00

Con la ristrutturazione e con nuovi spazi a disposizione non solo degli ospiti, ma anche di coloro che usufruiranno della sala conferenze, si è presentata la possibilità di sottoscrivere un contratto di concessione spazi con una società di gestione di distributori automatici di bibite, snack e di bevande calde. Il contratto prevede che la Fondazione abbia diritto a un importo fisso per ogni prodotto consumato. Si prevede ragionevolmente che le entrate nel triennio 2024-2026 ammontino a:

	2024	2025	2026
Concessione spazi distributori automatici	4.000,00	4.000,00	4.000,00

Tradizionalmente la Regione Veneto finanzia l'Emporio Solidale con un contributo riguardante l'attività di redistribuzione delle eccedenze alimentari di cui la Fondazione è beneficiaria. Per l'anno 2023 il contributo ammonta a circa euro 50.000,00, comprensivo anche di un contributo pari a euro 10.000,00 corrisposto dal Comune.

Nell'annualità 2023 le liberalità erogate da soggetti esterni ammontano a un importo pari a circa euro 14.500,00. Si ipotizza che comunque anche negli anni a seguire il *trend* possa essere più che positivo, grazie anche alla raccolta fondi indetta da qualche anno nel periodo di Pasqua con la distribuzione delle colombe. Non ci sono liberalità da parte di soci sostenitori e non si prevede ci saranno nel triennio 2024-2026.

I contributi da ospiti sono contributi di modesta entità versati dagli ospiti a compartecipazione delle spese sostenute per la loro ospitalità presso la Fondazione. Per il triennio 2024-2026 si ipotizzano euro 900,00.

Il contributo annuale Veritas risulta essere minore nel 2024 rispetto ai due anni successivi, in quanto nell'anno 2023 il servizio nei confronti di Veritas non è stato concluso nei tempi previsti, tanto che ci si è accordati di posticipare la scadenza ai primi mesi del 2024, anziché di decurtare l'importo concordato. Il contributo per il triennio 2024-2026 ammonterà a:

	2024	2025	2026
Contributo di Veritas Spa per progetto di orientamento informativo presso i cimiteri	9.500,00	10.000,00	10.000,00

Le altre entrate sono così composte:

	2024	2025	2026
Canone concessorio versato dalle due società di telecomunicazione utilizzatrici dell'antenna installata nel terreno del casolare di via delle Messi. Per tale entrata il Comune di Venezia ha approvato apposite deliberazioni che prevedono che le società versino il canone direttamente alla Fondazione.	800,00	800,00	800,00
Rimborsi di Comuni per la compartecipazione alle spese per l'ospitalità di ospiti ivi residenti	3.600,00	3.600,00	3.600,00
Convenzione Avviso 1/21 PRIS	4.575,00	4.575,00	4.575,00
Convenzione PNRR	136.441,00	141.441,00	61.167,00
Utilizzo f.do oneri e rischi	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Sopravvenienze attive	5.600,00	2.000,00	2.000,00

Fino al 2021, la Fondazione incassava il canone concessorio versato dalle due società di telecomunicazione utilizzatrici dell'antenna installata nel terreno del casolare di Via delle Messi, per un importo totale pari a euro 40.201,00. Per tale entrata il Comune di Venezia aveva approvato apposite deliberazioni che prevedevano che le società versassero il canone direttamente alla Fondazione. La Legge n. 108 del 29.07.2021 ha modificato le disposizioni relative al canone concessorio, istituendo, come importo da corrispondere, la cifra di euro 800,00 per ogni antenna installata e specificando che tale canone non è modificabile. La nuova Convenzione sottoscritta dal Comune di Venezia con una delle due società di telecomunicazione, prevede quindi un canone concessorio pari a euro 800,00, mentre l'altra società ha rinunciato all'utilizzazione dell'antenna. Per il triennio 2024-2026 il canone concessorio ammonterà a euro 800,00.

In data 06/06/2023 è stato sottoscritto un accordo di collaborazione pubblico-pubblico tra il Comune e la Fondazione per servizi di accoglienza nei confronti di soggetti senza fissa dimora (Convenzione Avviso 1/21 PRINS) che prevede un contributo da rendicontare per l'anno 2023 pari a euro 155.046,00, di cui euro 30.500,00 per arredi. A partire dal 2023 il contributo viene iscritto tra le voci di ricavo, rinviando il residuo per competenza agli esercizi

successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi. Per il triennio 2024-2026 il contributo ammonterà euro 4.575,00

L'Utilizzo del Fondo Oneri e rischi si riferisce al rientro annuale per una somma che la Fondazione aveva anticipato ad un ospite per l'affitto di un appartamento e che era stata stanziata anni or sono nel Fondo oneri e rischi. L'ospite si è impegnato a restituire ogni anno una parte di tale importo.

In data 06/06/2023 è stato sottoscritto un accordo di collaborazione pubblico-pubblico tra il Comune e la Fondazione nell'ambito del PNRR che prevede la realizzazione progetti di housing e di un Centro Servizi destinati a soggetti senza fissa dimora per un contributo di circa euro 130.000,00 all'anno per tre anni (euro 389.423,00). E' stato aggiunto, inoltre, un contributo pari a euro 20.000,00 per il triennio 2024-2026.

Nella voce sopravvenienze attive, nell'anno 2024 è stato iscritto un importo pari a euro 3.600,00, contributo che ogni anno il Comune di Spinea versa per un ospite e che, con ogni probabilità, per il 2023 non verrà versato entro l'anno.

COSTI

Costi del personale

La spesa del personale comprende sia i costi per il personale dipendente a tempo indeterminato, sia del personale assunto a tempo determinato da impiegare per le attività connesse ai servizi relativi al Piano Freddo.

I costi del personale ricomprendono l'acquisizione dei servizi in Convenzione PNRR, che si riducono a partire dal 2026 a causa della scadenza a luglio della convenzione.

I costi totali del personale quindi, comprensivi dei costi del personale sostenuti per i nuovi servizi in convenzione, sono riepilogabili come segue.

Costi totali personale:

	2024	2025	2026
retribuzioni personale Fondazione	444.215,00	452.704,00	386.012,00
oneri sociali personale Fondazione	145.956,00	148.746,00	126.833,00
Tfr personale Fondazione	44.422,00	45.270,00	38.601,00
Totale	634.593,00	646.720,00	551.446,00

I costi sono al netto dell'IRAP (allocata alla voce imposte).

Altri costi

Le altre voci di costo sono così composte:

	2024	2025	2026
costi per acquisti	50.675,00	51.925,00	51.925,00
costi per servizi	219.115,00	224.115,00	219.115,00

costi per godimento beni di terzi	3.169,00	3.169,00	3.169,00
costi per ammortamenti	96.245,00	96.245,00	96.245,00
oneri diversi di gestione	7.408,00	7.408,00	7.408,00
costi per imposte	24.226,00	24.226,00	22.577,00

I costi sono stati formulati tenendo conto della previsione di alcune nuove spese. Come già indicato, nel 2019 è stato previsto un importante intervento di restauro e messa a norma della sede di via S. M. dei Battuti.

Nel 2019 e nel 2020 le spese relative all'intervento di restauro sono state imputate a immobilizzazioni in corso materiali.

I costi previsti, correlati all'intervento di restauro, sono ammortamenti per circa 82.000,00 nel 2022, a cui si aggiungono, a partire dal 2023, l'ammortamento relativo all'acquisto del nuovo furgone e l'ammortamento degli arredi acquistati grazie alla Convenzione Avviso 1/21 PRINS.

Nel 2023, inoltre, è stato completato l'impianto antincendio e l'ammortamento è stato calcolato al 2,19%.

Si prevedono quindi ammortamenti per un importo pari a euro 95.928,00.

Nel dettaglio, le principali voci di costo iscritte a bilancio sono le seguenti:

	2024	2025	2026
Generi alimentari	26.588,00	26.588,00	26.588.000,00

relativi all'acquisto di generi alimentari destinati all'Emporio Solidale. Si ipotizza che per il triennio 2024-2026 continui a sussistere il recupero delle eccedenze alimentari, unitamente alla donazione di pasti e generi alimentari da parte della Fondazione Progetto Arca di Milano, con una riduzione dei costi rispetto al 2023;

	2024	2025	2026
Utenze	108.655,00	108.655,00	108.655,00

relative alle spese sostenute per le bollette dei consumi di acqua, luce, gas, telefono, asporto rifiuti e fognature. Comprende anche la spesa per la gestione dell'impianto di riscaldamento la cui utenza è stata trasferita nel 2018 dal Comune alla Fondazione.

Nel febbraio del 2022 è stato sottoscritto un nuovo contratto per la gestione dell'impianto termico che ha portato alla contrazione dei costi, valorizzando l'intervento di riqualificazione energetica. Purtroppo però, la Guerra Ucraina-Russia non ha aiutato e la recente Guerra Israele-Palestina non aiuterà la diminuzione del prezzo del gas che sta portando ad un innalzamento degli importi ipotizzati precedentemente in relazione a tali spese;

	2024	2025	2026
Consulenze	60.348,00	65.348,00	60.348,00

relative ad incarichi affidati a professionisti e per incarichi professionali, tecnici e specialistici. Nel 2025 si prevede un aumento di tali costi dato il contributo aggiuntivo erogato per tali

spese con la sottoscrizione della Convenzione PNRR pari a euro 20.000,00 per il triennio 2024-2026.

	2024	2025	2026
Imposte	24.226,00	24.226,00	22.577,00

la voce comprende l'irap sugli stipendi dei dipendenti e l'ires;

	2024	2025	2026
Ammortamenti	95.928,00	95.928,00	95.928,00

la voce riguarda l'ammortamento dei beni immobili conferiti dal socio fondatore (sede di via S.M. dei Battuti e sede di via della Messi) e dei beni mobili acquistati e non ancora completamente ammortizzati. Tiene conto dei lavori programmati per la ristrutturazione della sede;

	2024	2025	2026
Manutenzioni	5.000,00	5.000,00	5.000,00

la voce riguarda le manutenzioni di minima della sede, visibilmente contenute rispetto agli esercizi precedenti, visto l'intervento di restauro della sede.