

# Commento al preventivo 2019.

## COMMENTO GENERALE

Ricordiamo innanzitutto alla cortese attenzione dell'assemblea che, in accordo con le altre 3 OTR, il piano conti è stato ristrutturato e già presentato nella forma attuale con il consuntivo del 2017, dando così seguito ad una specifica richiesta del DFE che ha formalmente richiesto l'allineamento dei conti delle 4 OTR. Il preventivo 2019 che presentiamo alla vostra attenzione è quindi già ristrutturato, così come lo sono anche i dati del consuntivo 2017 e del preventivo 2018 che trovate nella documentazione.

Considerando il risultato eccezionale del 2017, influenzato da una moltitudine di eventi che ne hanno favorito l'importante numero di pernottamenti, per pronosticare il risultato dei pernottamenti del 2019 abbiamo innanzitutto provveduto a verificare l'andamento dell'anno in corso e a valutare la situazione generale dell'offerta alberghiera regionale. La valutazione fatta ci ha portato a decidere di inserire prudenzialmente nel preventivo 2019 il risultato corrispondente al meno brillante registrato negli ultimi 5 anni per ognuna delle categorie. Questa scelta ci dovrebbe permettere di non incorrere nell'errore di prevedere maggiori entrate rispetto all'effettivo risultato che otterremo nel 2019 e di quindi poter disporre con maggiore tranquillità dei mezzi utili a svolgere i nostri compiti.

Ritenuto inoltre che non potremmo contare sui fondi di pubblica utilità per l'anno 2019 e valutato il bisogno effettivo di mezzi utili a strutturare la nostra attività sia di marketing che di sviluppo del prodotto, abbiamo quindi scelto di formalizzare, per la prima volta nella storia di OTRMBC, la richiesta di un sostegno finanziario al Fondo di Funzionamento cantonale per un importo di CHF 150'000.00. Segnaliamo inoltre che il Ticino Ticket è stato confermato per il periodo 2018-2020 e che quindi una parte della nostra TS, oltre alla tassa particolare decisa proprio in funzione di questo prodotto, sono stati preventivati per finanziare questo importante progetto cantonale.

Il preventivo 2019, che il CdA sottopone alla vostra approvazione, presenta un avanzo d'esercizio di **CHF 1'820.00**. (Senza il fondo di funzionamento preventiviamo una perdita di CHF 148'180.00).

Di seguito le particolarità del documento, percorrendo i temi riportati nelle diverse voci.

## RICAVI

In questo capitolo sono inserite tutte le fonti di ricavo che permettono all'OTR di svolgere la propria attività. Da segnalare che gli importi indicati a preventivo come **RICAVI** da tasse corrispondono al 100% dell'importo fatturato. È da ricordare che l'importo utile da tasse per svolgere le attività di OTRMBC risulterà di soli CHF 747'967.00, in quanto siamo tenuti a riversare a Ticino Turismo CHF 15'200.00 per il fondo di funzionamento e CHF 202'640.00, (di cui il 20% della tassa di promozione CHF 38'760.00 e l'intero importo a favore di Ticino Ticket CHF 163'880.00), come indicato ai costi.

Per quanto concerne quindi i **RICAVI DA TASSE**, regolamentati dalla legge, la previsione del risultato per l'anno 2019 è la seguente:

	Pernottamenti	Incasso TS e Ticino Ticket CHF	Incasso TPT CHF
Alberghi 4/5 stelle	10'899	47'956.00	18'530.00
Alberghi 0/3 stelle	89'760	296'190.00	112'190.00
Privati	12'815	26'390.00	16'015.00
Campeggi	22'150	48'730.00	21'040.00
Ostelli	4'005	8'810.00	840.00
Capanne, alloggi coll.	5'940	2'970.00	1'190.00
TP esercizi pubblici			24'000.00
<b>TOTALE</b>		<b>431'046.00</b>	<b>193'805.00</b>
<b>Forfait</b>	681'912	<b>340'956.00</b>	

Nel capitolo **RICAVI**, anche i **CONTRIBUTI COMUNALI** che totalizzano **CHF 128'500.00**, le **QUOTE SOCIALI** per le quali prevediamo un incasso di **CHF 23'900.00** e le **VENDITE DI MATERIALE** per le quali prevediamo **CHF 1'134.00** in diminuzione in quanto già a partire da novembre 2018 non vendiamo più le viacard.

Ai **RICAVI DA PRESTAZIONI DI SERVIZIO**, che sommano a **CHF 149'370.00**, prevediamo un leggero aumento. In questo capitolo sono inserite diverse fonti di ricavo, tra cui il contributo cantonale per sentieri di CHF 82'920.00 e le prestazioni svolte dall'OTR su mandato, come l'accordo per la gestione del Parco Archeologico e gli accordi per la manutenzione dei sentieri.

Ricavi da fondo di funzionamento **CHF 150'000.00**.

Alla voce **ALTRI RICAVI** che sommano a **CHF 68'400.00**, troviamo i ricavi relativi al contratto di sponsoring sottoscritto con Fox Town, di CHF 50'000.00 + IVA e il versamento di gettoni di presenza per attività svolte dalla direzione e da collaboratori in NCKM SA, CCAT, Rassegna gastronomica, commissione sentieri.

Quale ultima voce ai RICAVI troviamo **DIMINUZIONE RICAVI** con un piccolo margine di **CHF 5'000.00**, principalmente pensato per un'eventuale perdita su debitori.

Il **TOTALE DEI RICAVI** a preventivo somma a **CHF 1'482'111.00**, con un aumento delle entrate rispetto al preventivo 2018 di CHF 77'487.00, considerato i CHF 150'000.00 del fondo di funzionamento.

Senza il fondo di funzionamento i ricavi a preventivo sommano a CHF 1'332'111.00 in diminuzione rispetto al preventivo 2018 di CHF 72'513.00 (-5.16% ca.).

## **COSTI**

Alla voce **RIVERSAMENTO A ATT** troviamo l'importo di **CHF 202'640.00** che, come già indicato in precedenza, corrisponde al riversamento del 20% della TPT e del 100% del Ticino Ticket.

I **COSTI PER PRODOTTO E PROGETTI** prevediamo che saranno di **CHF 45'570.00**, in diminuzione rispetto al consuntivo 2017 ma in aumento rispetto al preventivo 2018, a somma di questi investimenti troviamo:

- CHF 2'000.00 per Agenzia regionale di sviluppo (ERS-MB)
- CHF 3'570.00 per Progetto Autopostale tratta Meride Serpiano
- CHF 40'000.00 per Progetto Bike Monte Generoso

Al capitolo **MARKETING** si prevede nel 2019 d'investire un importo di **CHF 316'700.00**, con un aumento rispetto al preventivo 2018, nel dettaglio:

- CHF 20'000.00 per sito internet
- CHF 38'000.00 per inserzioni
- CHF 7'000.00 per materiale fotografico e video
- CHF 7'000.00 per traduzioni
- CHF 9'000.00 per ospitalità giornalisti, agenti, gruppi (con ATT)
- CHF 9'000.00 per partecipazione a Fiere
- CHF 12'000.00 per Digital – Free (azioni particolari)
- CHF 2'000.00 per viaggi di contatto
- CHF 64'000.00 per attività di promozione e marketing con ATT (mercati CH, I/D, GCC, Cina e USA)
- CHF 11'500.00 per attività di promozione e marketing con terzi
- CHF 5'000.00 per omaggi, regali, ricordi
- CHF 132'200.00 per costi personale che si occupano di marketing che, come da direttive cantonali, è attribuito al capitolo "marketing e comunicazione".

Alla voce **COSTI PER TERRITOIRO E INFRASTRUTTURE** troviamo la manutenzione della rete dei sentieri, con una spesa di **CHF 241'130.00** con un aumento rispetto al preventivo 2018 che considera l'investimento per la realizzazione di opere.

Alla voce **COSTI PER SUSSIDI DIVERSI**, l'importo di **CHF 10'000.00** per il Consorzio Cassinelli.

Alla voce **COSTI PER PROGETTI CANTONALI** ritroviamo il tema del Ticino Ticket con il versamento dovuto in uguale percentuale da parte delle 4 OTR ad ATT, che per quanto ci concerne corrisponde a **CHF 19'220.00**.

Mentre che ai **COSTI PER IL FONDO DI FUNZIONAMENTO** troviamo il versamento dovuto in uguale percentuale da parte delle 4 OTR ad ATT che amministra il fondo, che per quanto ci concerne corrisponde a **CHF 15'200.00**, pari al 2.5% della TS.

Ultima voce ai costi, è quella dei **COSTI PER INFORMAZIONI AL TURISTA**, per la quale prevediamo una spesa di **CHF 70'000.00**, con un leggero aumento rispetto al preventivo 2018.

Il **TOTALE DEI COSTI** ammonta a **CHF 920'460.00**, in aumento rispetto al 2018 di CHF 131'260.00 (+16.63% ca.).

Ulteriori costi, separati dai costi generati dai compiti di legge, sono i **COSTI D'ESERCIZIO** che a preventivo per il 2019 sono di **CHF 546'443.00**, nei quali sono inseriti i **COSTI DEL PERSONALE** per **CHF 474'653.00**, in linea con il 2018, i **COSTI SEDE** di **CHF 467.00**, in netta diminuzione rispetto al 2018 in quanto abbiamo traslocato i nostri uffici in Via Maspoli e quindi non abbiamo più i costi dell'affitto, i **COSTI DI AMMINISTRAZIONE E PER L'INFORMATICA** che sommano a **CHF 58'800.00** e altri **COSTI D'ESERCIZIO** per **CHF 12'523.00**.

Il **RISULTATO PRIMA DEGLI AMMORTAMENTI** porta quindi ad una previsione di **CHF 15'208.00**.

Alla voce **AMMORTAMENTI** troviamo l'importo di **CHF 8'600.00**.

Il **RISULTATO EBIT** porta quindi ad una previsione di **CHF 6'608.00**.

Il **RISULTATO FINANZIARIO** è di **CHF -4'788.00**, per interessi passivi e spese se utilizziamo la linea di credito.

Alla voce **RICAVI e COSTI DA/PER IMMOBILI D'ESERCIZIO** non abbiamo inserito nulla in quanto la palazzina di Via Maspoli è diventata ora la nostra sede principale e gli introiti di affitti sono stati inseriti, come pure la spesa per manutenzione dell'immobile, nel capitolo "Costi sede".

**RICAVI o COSTI STRAORDINARI** non sono previsti.

La redazione dei conti preventivi 2019 è stata affidata a Daniela Morandini. I conti preventivi 2019 sono stati visionati ed approvati dal Consiglio di Amministrazione in data 26 settembre 2018.

Mendrisio, 27 novembre 2018

---

**ORGANIZZAZIONE TURISTICA REGIONALE  
MENDRISIOTTO E BASSO CERESIO**



Daniela Morandini - contabilità  
Redazione e presentazione



Moreno Colombo  
Per il CdA, Presidente