

Commento al preventivo 2020.

COMMENTO GENERALE

Anche quest'anno nell'ambito della preparazione del Preventivo il CdA ha investito del tempo per valutare i risultati degli scorsi anni, l'evoluzione dell'offerta ricettiva regionale, gli investimenti fatti e l'evoluzione delle attrazioni che compongono l'offerta turistica. Nella valutazione della possibile prospettiva evolutiva per il 2020 non abbiamo inoltre potuto esimerci dal tenere nella giusta considerazione anche alcune novità che arriveranno nel corso del 2020, come anche le novità a livello cantonale. Restando quindi positivi, ma consapevoli delle ristrettezze finanziarie con le quali la nostra OTR si confronta da tempo, il CdA ha ritenuto di presentare un preventivo comunque prudente. Una scelta che dovrebbe permetterci di mantenerci attenti in merito all'impiego dei fondi che utilizzeremo per pianificare le attività che prenderanno il via a partire dai primi mesi dell'anno.

Ricordiamo inoltre che una parte della TS che incassiamo nella regione è destinata a cofinanziare il Ticino Ticket, un importante progetto cantonale che è stato confermato per il periodo 2018-2020. Il preventivo 2020, che il CdA sottopone alla vostra approvazione e che andremo di seguito a visionare, presenta quindi un disavanzo d'esercizio di CHF 28'868.00. Un risultato comunque positivo se consideriamo che per il preventivo 2019 avevamo preventivato un risultato positivo che comprendeva un contributo di CHF 150'000.00 da parte del fondo di funzionamento cantonale, mentre che per il 2020 questa voce non è stata inserita.

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 784'512.00, in quanto siamo tenuti a riversare a Ticino Turismo CHF 13'000.00 per il fondo di funzionamento e CHF 200'850.00, (di cui il 20% della tassa di promozione CHF 34'719.00 e l'intero importo a favore di Ticino Ticket CHF 166'161.00), come indicato ai costi.

Per quanto concerne quindi i RICAVI DA TASSE, regolamentati dalla legge, la previsione del risultato per l'anno 2020 è la seguente:

	Pernottamenti	Incasso TS e Ticino Ticket CHF	Incasso TPT CHF
Alberghi 4/5 stelle	12'325	54'230.00	20'953.00
Alberghi 0/3 stelle	89'753	296'184.90	112'191.00
Privati	13'912	28'401.10	17'390.00
Campeggi	22'150	48'730.00	21'042.50
Ostelli	4'200	9'240.00	840.00
Capanne, alloggi coll.	5'943	2'971.00	1'188.50
TP esercizi pubblici			25'000.00
TOTALE		439'757.00	198'605.00
Forfait	720'000	360'000.00	

Nel capitolo **RICAVI, anche i CONTRIBUTI COMUNALI** che totalizzano **CHF 131'810.00**,

le **QUOTE SOCIALI** per le quali prevediamo un incasso di **CHF 23'900.00** e

le **VENDITE DI MATERIALE** per le quali prevediamo **CHF 2'634.00** con un leggero aumento rispetto al preventivo 2019 per la vendita di voucher legati al progetto Food Trail.

Ai **RICAVI DA PRESTAZIONI DI SERVIZIO**, che sommano a **CHF 150'030.00**, prevediamo un leggero aumento. In questo capitolo sono inserite diverse fonti di ricavo, tra cui il contributo cantonale per sentieri che dal 2020 sarà di CHF 99'500.00 e le prestazioni svolte dall'OTR su mandato, come gli accordi per la manutenzione dei sentieri.

Alla voce **ALTRI RICAVI** che sommano a **CHF 70'900.00**, 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 e Rassegna gastronomica.

Quale ultima voce ai RICAVI troviamo **DIMINUZIONE RICAVI** con un piccolo margine di **CHF 15'000.00**, principalmente pensato per un'eventuale perdita su debitori.

Il **TOTALE DEI RICAVI** a preventivo somma a **CHF 1'362'636.00**, con una diminuzione delle entrate rispetto al preventivo 2019 di CHF 119'475.00 (-8.77% ca.). Ricordiamo a questo proposito che nel risultato dei ricavi 2019 era inserita la voce di CHF 150'000.00 provenienti dal Fondo di funzionamento che per il 2020 non è presente. Segnaliamo inoltre che il risultato 2020 ai ricavi prevede comunque un migliore risultato di CHF 7'710.36 rispetto al risultato registrato a consuntivo 2018.

COSTI

Alla voce **RIVERSAMENTO A ATT** troviamo l'importo di **CHF 200'850.00** 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 277'770.00**, in aumento rispetto al preventivo 2019.

Riteniamo importante quindi segnalare che nel 2020 abbiamo previsto lo scioglimento degli accantonamenti costituiti nel corso degli ultimi anni con l'obiettivo di realizzare progetti importanti nella regione. I progetti che prevediamo di realizzare sciogliendo gli accantonamenti sono:

- CHF 15'000.00 per progetto sentiero Muggiasca-Roncapiano
- CHF 40'000.00 per progetto Cantine di Mendrisio
- CHF 45'000.00 per progetto Cascina d'Armirono
- CHF 45'000.00 per progetto Funivia
- CHF 118'000.00 per progetto Itinerari Bike Monte San Giorgio

Inoltre sono previsti investimenti per

- CHF 5'000.00 per sentieri
- CHF 2'000.00 per ERSMB
- CHF 3'570.00 per finanziamento Autopostale Meride-Serpiano
- CHF 15'000.00 per progetto Parco Archeologico

Al capitolo **MARKETING** si prevede nel 2020 d'investire un importo di **CHF 291'900.00**, con una diminuzione rispetto al preventivo 2019 di CHF 24'800.00, nel dettaglio:

- CHF 20'000.00 per sito internet
- CHF 12'000.00 per inserzioni
- CHF 7'000.00 per materiale fotografico e video
- CHF 3'000.00 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 137'400.00 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 223'500.00** e con una diminuzione rispetto al preventivo 2019 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 contributo che ogni OTR è tenuta a versare proporzionalmente all'importo della propria TS incassata, che per quanto ci concerne corrisponde a **CHF 13'000.00**, pari al 2.00% della TS, nuova aliquota dal 2020.

Ultima voce ai costi, è quella dei **COSTI PER INFORMAZIONI AL TURISTA**, per la quale prevediamo una spesa di **CHF 15'000.00**, con un'importate diminuzione rispetto al preventivo 2019.

Il **TOTALE DEI COSTI** ammonta a **CHF 1'051'240.00**, in aumento rispetto al preventivo 2019 di CHF 130'780.00 (+12.44% ca.).

Ulteriori costi, separati dai costi generati dai compiti di legge, sono i **COSTI D'ESERCIZIO** che a preventivo 2020 sono di **CHF 647'048.00**, comprendenti

i **COSTI DEL PERSONALE** per **CHF 472'458.00**, in linea con il 2019,

CHF 63'267.00 per i **COSTI SEDE**, che comprendono l'investimento che sarà fatto per l'allestimento del nuovo Infopoint che avremo dal 2021 presso la stazione di Mendrisio, un investimento che in parte sarà finanziato dallo scioglimento dell'accantonamento di CHF 25'000.00 inserito nei ricavi straordinari, i **COSTI DI AMMINISTRAZIONE E PER L'INFORMATICA** che sommano a **CHF 59'800.00**

e altri **COSTI D'ESERCIZIO** per **CHF 51'523.00**.

Il **RISULTATO PRIMA DEGLI AMMORTAMENTI** è di **CHF -335'652.00**.

Alla voce **AMMORTAMENTI** troviamo l'importo di **CHF 8'300.00**.

Il **RISULTATO EBIT** porta quindi ad una previsione di **CHF -343'952.00**.

Il **RISULTATO FINANZIARIO** è di **CHF -2'288.00**, per eventuali interessi passivi e spese bancarie.

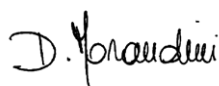
Alla voce **RICAVI e COSTI DA/PER IMMOBILID'ESERCIZIO** troviamo l'importo di **CHF 29'400.00** che comprende il ricavo degli affitti di NCKM, dei parcheggi e dell'affitto dei locali al primo piano.

RICAVI o COSTI STRAORDINARI, ai ricavi straordinari troviamo l'importo di **CHF 287'972.00** costituito dallo scioglimento degli accantonamenti segnalati al capitolo Costi per prodotto e progetti e costi sede per il nuovo Infopoint.

La redazione dei conti preventivi 2020 è stata affidata a Daniela Morandini. I conti preventivi 2020 sono stati visionati ed approvati dal Consiglio di Amministrazione in data 16 ottobre 2019.

Mendrisio, dicembre 2019

**ORGANIZZAZIONE TURISTICA REGIONALE
MENDRISIOTTO E BASSO CERESIO**



Daniela Morandini - contabilità
Redazione e presentazione



Moreno Colombo
Per il CdA, Presidente