

COMMENTO GENERALE AI CONTI PREVENTIVI 2023

Nell'ambito della preparazione del Preventivo 2023, il CdA ha dovuto valutare i risultati degli scorsi anni, le evoluzioni dell'offerta ricettiva regionale e delle attrazioni che compongono l'offerta turistica, gli investimenti fatti e gli investimenti futuri.

Nella valutazione della possibile prospettiva evolutiva per il 2023, non abbiamo potuto esimerci dal tenere nella giusta considerazione anche alcune novità che arriveranno nel corso dell'anno 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 ancora 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 2021-2023.

Il preventivo 2023, che il CdA sottopone alla vostra approvazione e che andremo di seguito a visionare, presenta un disavanzo d'esercizio di **CHF 63'706.00**.

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, mentre l'importo utile da tasse per svolgere le attività di OTRMBC risulterà di soli CHF 849'937.00, in quanto siamo tenuti a riversare a Ticino Turismo CHF 3'363.00 per il fondo di funzionamento e CHF 230'414.00, (di cui il 20% della tassa di promozione CHF 39'131.00 e l'intero importo a favore di Ticino Ticket CHF 191'283.00), come indicato ai costi.

Per quanto concerne quindi i **RICAVI DA TASSE**, regolamentati dalla legge, la previsione del risultato per l'anno 2023 è la seguente:

	Pernottamenti	Incasso TS e Ticino Ticket CHF	Incasso TPT CHF
Alberghi 0-5 stelle	109'340	377'399.00	143'456.00
Privati	16'714	33'960.00	20'893.00
Campeggi	30'713	67'414.00	29'177.00
Ostelli	9'200	18'400.00	1'840.00
Capanne, alloggi coll.	1'450	725.00	290.00
TP esercizi pubblici			24'000.00
TOTALE		497'898.00	219'656.00
Forfait		366'160.00	

Nel capitolo **RICAVI, anche i CONTRIBUTI COMUNALI** che totalizzano **CHF 129'700.00** e che sono calcolati sul probabile andamento dei pernottamenti del 2022,

le **QUOTE SOCIALI** per le quali prevediamo un incasso di **CHF 23'000.00** e

le **VENDITE DI MATERIALE** per le quali prevediamo **CHF 2'430.00** in linea con il preventivo 2022.

Ai **RICAVI DA PRESTAZIONI DI SERVIZIO**, che sommano a **CHF 179'336.00**, prevediamo una leggera diminuzione rispetto al preventivo 2022. In questo capitolo sono inserite diverse fonti di ricavo, tra cui il contributo cantonale per la manutenzione dei sentieri che dal 2020 è di CHF 103'650.00, il contributo cantonale per la manutenzione dei percorsi Mountain Bike di CHF 2'434.00 e le prestazioni svolte dall'OTR su mandato, come gli accordi per la manutenzione dei sentieri e la gestione del Parco archeologico di Tremona.

Alla voce **ALTRI RICAVI**, che sommano a **CHF 79'850.00**, 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 5'000.00**, principalmente pensato per un'eventuale perdita su debitori.

Il **TOTALE DEI RICAVI** a preventivo somma a **CHF 1'493'030.00**, con un aumento delle entrate rispetto al preventivo 2022 di CHF 66'745.00 (+4.68% ca.).

COSTI

Alla voce **RIVERSAMENTO A ATTI** troviamo l'importo di **CHF 230'414.00** che, come già indicato in precedenza, corrisponde al riversamento del 20% della TPT e del 100% della TS Ticino Ticket.

I **COSTI PER PRODOTTO E PROGETTI** prevediamo che saranno di **CHF 11'200.00**, in diminuzione rispetto al preventivo 2022 di CHF 90'000.00 in quanto non è prevista per il 2023 la realizzazione dei tracciati Mountain Bike. Ricordiamo che i progetti cantonali cofinanziati dalle OTR già a partire dal 2022 sono stati inseriti nel capitolo "Costi per progetti cantonali".

Al capitolo **MARKETING** si prevede nel 2023 d'investire un importo di **CHF 283'750.00**, con una diminuzione rispetto al preventivo 2022 di CHF 32'350.00, nel dettaglio:

- CHF 17'000.00 per sito internet
- CHF 15'000.00 per inserzioni
- CHF 7'000.00 per materiale fotografico e video
- CHF 3'000.00 per traduzioni
- CHF 2'000.00 per ospitalità giornalisti, agenti, gruppi (con ATT)
- CHF 2'000.00 per viaggi di contatto
- CHF 15'000.00 per attività di promozione e marketing con ATT
- CHF 5'000.00 per attività di promozione e marketing con terzi

- CHF 217'750.00 per costi personale che si occupano di marketing che, come da direttive cantonali, è attribuito al capitolo "marketing e comunicazione".

Alla voce **COSTI PER TERRITORIO E INFRASTRUTTURE** troviamo la manutenzione della rete dei sentieri con una spesa di **CHF 320'940.00**, con un aumento rispetto al preventivo 2022 che tiene in considerazione l'impatto sui costi generato dagli eventi meteorologici negativi che diventano sempre più frequenti.

Alla voce **COSTI PER PROGETTI CANTONALI**, compartecipati dalle 4 OTR, troviamo l'importo di CHF 62'682.00, così composto:

- CHF 20'782.00 per Progetto Ticino Ticket
- CHF 5'200.00 per Progetto ONE TAX
- CHF 18'200.00 per Centro di competenze Mountain Bike
- CHF 7'000.00 per Progetto sostenibilità
- CHF 10'000.00 per Ticino Convention Bureau
- CHF 1'500.00 per Ticino Film Commission

Mentre che ai **COSTI PER IL FONDO DI FUNZIONAMENTO** troviamo il contributo che ogni OTR è tenuta a versare sulla base dell'importo della propria TS incassata, che per quanto ci concerne corrisponde a **CHF 3'363.00**, pari allo 0.5% della TS.

Ultima voce ai costi, è quella dei **COSTI PER INFORMAZIONI AL TURISTA**, per la quale prevediamo una spesa di **CHF 10'150.00** con una leggera diminuzione rispetto al preventivo 2022.

Il **TOTALE DEI COSTI** ammonta a **CHF 922'499.00**, in diminuzione rispetto al preventivo 2022 di CHF 55'821.00 (-5.71% ca.).

Ulteriori costi, separati dai costi generati dai compiti di legge, sono i **COSTI D'ESERCIZIO** che a preventivo 2023 sono di **CHF 607'799.00** e che comprendono: i **COSTI DEL PERSONALE** per **CHF 448'050.00**, i **COSTI SEDE** per **CHF 58'580.00**, che includono anche le spese del nuovo Infopoint presso la stazione di Mendrisio, i **COSTI DI AMMINISTRAZIONE E PER L'INFORMATICA** che sommano a **CHF 49'942.00** e altri **COSTI D'ESERCIZIO** per **CHF 51'227.00**.

Il **RISULTATO PRIMA DEGLI AMMORTAMENTI** è di **CHF -37'268.00**.

Alla voce **AMMORTAMENTI** troviamo l'importo di **CHF 54'850.00** che rispetto al preventivo 2022 aumentano di CHF 47'350.00. Il maggior costo comprende l'ammortamento del nuovo veicolo per la squadra sentieri acquistato nel 2022 e dei programmi informatici per il progetto One-Tax.

Il **RISULTATO EBIT** porta quindi ad una previsione di **CHF -92'118.00**.

Il **RISULTATO FINANZIARIO** è di **CHF -2'188.00**, per eventuali interessi passivi e spese bancarie.

Alla voce **RICAVI e COSTI DA/PER IMMOBILI D'ESERCIZIO** troviamo l'importo di **CHF -19'400.00** che comprende il ricavo degli affitti di NCKM, dei parcheggi e dell'affitto dei locali al primo piano per totali CHF 30'600.00 e il costo per il progetto nuova sede di CHF 50'000.00.

RICAVI e COSTI STRAORDINARI, ai ricavi straordinari troviamo l'importo di **CHF 50'000.00** costituito dal probabile incasso di progetti Interreg.

La redazione dei conti preventivi 2023 è stata affidata a Daniela Morandini. I conti preventivi 2023 sono stati visionati ed approvati dal Consiglio di Amministrazione in data 21 settembre 2022.

Per il Consiglio di Amministrazione:
Moreno Colombo - Presidente OTRMBC



Per la tenuta della contabilità
Daniela Morandini



[Rapporto redatto da Daniela.](#)

