

# Commento al preventivo 2018.

## COMMENTO GENERALE AI CONTI PREVENTIVI 2018

Segnaliamo alla cortese attenzione dell'assemblea che la presentazione del preventivo 2018 è stata ristrutturata, in accordo con le altre 3 OTR, dando così seguito ad una specifica richiesta del DFE che ci ha chiesto di allineare le contabilità delle 4 OTR. Questo punto era una delle raccomandazioni emerse nel Report dell'Audit redatto dalla BDO, su mandato del DFE. Per facilitare la lettura abbiamo quindi riportato i dati del consuntivo 2016 e del preventivo 2017 seguendo i medesimi principi adottati per il preventivo 2018.

Il preventivo per l'anno 2018 è in linea con lo sviluppo positivo del risultato 2017 ed ambisce a raggiungere il medesimo numero di pernottamenti preventivati il 2017.

Per quanto concerne le particolarità segnaliamo 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 da preventivare a favore di questo importante progetto cantonale.

Ad incidere sul nostro risultato saranno sicuramente le decisioni imprenditoriali legate allo sviluppo dell'offerta di posti letto, in positivo ed in negativo, ma anche lo sviluppo d'importanti progetti regionali che inizieranno la loro attività nel 2018, come il Teatro dell'Architettura e le cave di Arzo.

Il preventivo 2018, che il CdA sottopone alla vostra approvazione, presenta quindi un avanzo d'esercizio di **CHF 269.00**.

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 81'1'369.00, in quanto siamo tenuti a riversare a Ticino Turismo CHF 16'1'10.00 per il fondo di funzionamento e CHF 200'150.00, (di cui il 20% della tassa di promozione CHF 38'870.00 e l'intero importo a favore di Ticino Ticket CHF 161'280.00), come indicato ai costi.

Per quanto concerne quindi i **RICAVI DA TASSE**, regolamentati dalla legge, la previsione del risultato per l'anno 2018 è la seguente:

	Pernottamenti	Incasso TS e Ticino Ticket CHF	Incasso TPT CHF
Alberghi 4/5 stelle	11'430	46'864.00	19'432.00
Alberghi 0/3 stelle	106'830	331'174.00	133'538.00
Privati	12'812	26'383.00	16'015.00
Campeggi	24'345	51'125.00	23'128.00
Ostelli	11'230	9'268.00	2'246.00
TP esercizi pubblici			27'500.00
<b>TOTALE</b>		<b>464'814.00</b>	<b>221'859.00</b>
<b>Forfait</b>	681'912	<b>340'956.00</b>	

Nel capitolo **RICAVI, anche i CONTRIBUTI COMUNALI** che totalizzano **CHF 128'500.00** e le **QUOTE SOCIALI** per le quali prevediamo un incasso di **CHF 26'350.00** e le **VENDITE DI MATERIALE** per le quali prevediamo un leggero aumento a **CHF 14'000.00**.

Ai **RICAVI DA PRESTAZIONI DI SERVIZIO** che sommano a **CHF 138'145.00**, 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.

Alla voce **ALTRI RICAVI** che sommano a **CHF 72'000.00**, 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 2'000.00**, principalmente pensato per un'eventuale perdita su debitori.

Il **TOTALE DEI RICAVI** a preventivo somma a **CHF 1'404'624.00**, con un aumento delle entrate rispetto al preventivo 2017 di CHF 31'238.00 (+2.2745%).

## COSTI

Alla voce **RIVERSAMENTO A ATT** troviamo l'importo di **CHF 200'150.00** che, come già indicato in precedenza, corrisponde al riversamento del 20% della TPT e del 100% del Ticino Ticket. Per quanto concerne Ticino Ticket segnaliamo che il preventivo 2017 non era stato calcolato correttamente in quanto non sapevamo esattamente quali categorie rientrassero nel progetto Ticino Ticket.

I **COSTI PER PRODOTTO E PROGETTI** prevediamo che saranno di **CHF 22'000.00**, in diminuzione rispetto al preventivo 2017, a somma di questi investimenti:

- CHF 2'000.00 per Agenzia regionale di sviluppo (ERS-MB)
- CHF 3'000.00 per Progetto Banca dati cantonale (Ticino info)
- CHF 2'000.00 per Mailing (spese spedizione promozioni)
- CHF 10'000.00 per Progetti speciali
- CHF 5'000.00 per Sales Manual in coop con Lugano Turismo

Al capitolo **MARKETING** si prevede nel 2018 d'investire un importo di **CHF 258'243.00**, con un leggero aumento rispetto al preventivo 2017, nel dettaglio:

- CHF 15'000.00 per sito internet
- CHF 55'000.00 per inserzioni
- CHF 7'000.00 per traduzioni
- CHF 4'000.00 per ospitalità giornalisti, agenti, gruppi
- CHF 8'000.00 per partecipazione a Fiere
- CHF 5'000.00 per servizio Autopostale Meride-Serpiano (azioni particolari)
- CHF 2'000.00 per viaggi di contatto
- CHF 55'000.00 per attività di promozione e marketing con ATT (mercati I/D, GCC e Cina)
- CHF 10'000.00 per attività di promozione e marketing con terzi
- CHF 4'000.00 per omaggi, regali, ricordi
- CHF 93'243.00 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 200'446.00** in linea con il 2017.

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 19'251.00**, pari al 3% della TS.

Mentre 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 16'110.00**, 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 63'000.00**, in diminuzione rispetto al 2017.

Il **TOTALE DEI COSTI** ammonta a **CHF 789'200.00**, leggermente aumentato rispetto al 2017 di CHF 12'337.00 (+1.59%).

Ulteriori costi, separati dai costi generati dai compiti di legge, sono i **COSTI D'ESERCIZIO** che a preventivo per il 2018 sono di **CHF 670'864.00**, nei quali sono inseriti i **COSTI DEL PERSONALE** per **CHF 505'084.00**, in linea con il 2017, i **COSTI SEDE** di **CHF 60'545.00**, i **COSTI DI AMMINISTRAZIONE E PER L'INFORMATICA** che sommano a **CHF 57'912.00** e altri **COSTI D'ESERCIZIO** per **CHF 47'323.00**.

Il **RISULTATO PRIMA DEGLI AMMORTAMENTI** porta quindi ad una previsione di **CHF -55'440.00**.

Alla voce **AMMORTAMENTI** troviamo l'importo di **CHF 8'400.00**.

Il **RISULTATO EBIT** porta quindi ad una previsione di **CHF -63'840.00**.

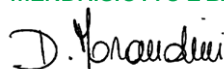
Il **RISULTATO FINANZIARIO** è di **CHF -6'500.00**, per interessi passivi e spese se utilizziamo la linea di credito.

Alla voce **RICAVI e COSTI DA/PER IMMOBILI D'ESERCIZIO** troviamo l'introito per l'affitto di Via Maspoli e la spesa per manutenzione dell'immobile, per un totale di **CHF 70'609.00**.

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

La redazione dei conti preventivi 2018 è stata affidata a Daniela Morandini. I conti preventivi 2018 sono stati visionati ed approvati dal Consiglio di Amministrazione in data 07 settembre 2017.

## ORGANIZZAZIONE TURISTICA REGIONALE MENDRISIOTTO E BASSO CERESIO



Daniela Morandini - contabilità  
Redazione e presentazione



Moreno Colombo  
Per il Consiglio d'Amministrazione, Presidente

29 novembre 2017

**OTRMBC - conto economico**

	Consuntivo 2016	Preventivo 2017	Preventivo 2018
Ricavi da tassa di soggiorno - TS	270'683.00	442'254.00	464'814.00
Ricavi da tassa di soggiorno - FORFAIT	351'700.00	340'956.00	340'956.00
Ricavi da tassa di promovimento turistico - TPT	198'277.00	221'858.00	221'859.00
Ricavi da contributi legali (Comuni)	130'010.00	128'500.00	128'500.00
Ricavi da quote sociali	24'200.00	26'350.00	26'350.00
Ricavi da vendita materiale	14'749.00	13'640.00	14'000.00
Ricavi da prestazioni di servizio (prenotazioni, ricettivo, territorio, ecc.)	148'160.00	135'828.00	138'145.00
Altri ricavi	446'483.00	66'000.00	72'000.00
Diminuzione ricavi	-692.00	-2'000.00	-2'000.00
<b>Totale ricavi</b>	<b>1'583'570.00</b>	<b>1'373'386.00</b>	<b>1'404'624.00</b>
Riversamento a ATT (TPT e Ticino Ticket)	34'654.00	177'589.00	200'150.00
Costi per prodotto e progetti	338'504.00	37'000.00	22'000.00
Marketing	212'858.00	240'571.00	258'243.00
Costi per territorio e infrastrutture (incl. Sentieri)	197'230.00	199'193.00	200'446.00
Costi per sussidi diversi	10'000.00	10'000.00	10'000.00
Costi per progetti cantonali (ex carta turistica e Ticino Ticket)	19'072.00	14'400.00	19'251.00
Costi per fondo di funzionamento	15'560.00	16'110.00	16'110.00
Costi per informazioni al turista	75'337.00	82'000.00	63'000.00
<b>Totale costi</b>	<b>903'215.00</b>	<b>776'863.00</b>	<b>789'200.00</b>
Costi del personale e oneri sociali	470'005.00	491'600.00	505'084.00
Costi sedi	64'139.00	57'296.00	60'545.00
Costi di amministrazione e per l'informatica	34'205.00	52'808.00	57'912.00
Altri costi d'esercizio	122'243.00	42'823.00	47'323.00
<b>Totale costi d'esercizio</b>	<b>690'592.00</b>	<b>644'527.00</b>	<b>670'864.00</b>
<b>Risultato prima degli ammortamenti (Cash Flow/Drain)</b>	<b>-10'237.00</b>	<b>-48'004.00</b>	<b>-55'440.00</b>
Ammortamenti	11'891.00	7'155.00	8'400.00
<b>Risultato EBIT</b>	<b>-22'128.00</b>	<b>-55'159.00</b>	<b>-63'840.00</b>
Ricavi finanziari	16.00	-	-
Costi finanziari	3'035.00	6'500.00	6'500.00
<b>Risultato finanziario</b>	<b>-3'019.00</b>	<b>-6'500.00</b>	<b>-6'500.00</b>
Ricavi da immobili	64'643.00	71'720.00	77'720.00
Costi per immobili	46'401.00	8'911.00	7'111.00
<b>Risultato da immobili d'esercizio</b>	<b>18'242.00</b>	<b>62'809.00</b>	<b>70'609.00</b>
Ricavi straordinari	22'788.00	-	-
Costi straordinari	15'713.00	-	-
<b>Utile / (Perdita) d'esercizio</b>	<b>170.00</b>	<b>1'150.00</b>	<b>269.00</b>

Approvato dal CdA in data 07.09.2017