



**All. B al Bilancio di Previsione 2019/2021**

# **Nota integrativa al Bilancio di previsione 2019 e pluriennale 2019/2021**

**Destinazione Turistica Romagna**  
Sede legale presso APT Servizi Srl  
Piazzale Federico Fellini 3, 47921 Rimini  
**CF:** 911 657 804 03  
[www.destinazioneromagna.emr.it](http://www.destinazioneromagna.emr.it)

Sede operativa  
Via Dario Campana 64, 47922 Rimini  
**t:** +39 0541 716 414  
**e:** [info@destinazioneromagna.emr.it](mailto:info@destinazioneromagna.emr.it)  
**pec:** [romagnaturismo@legalmail.it](mailto:romagnaturismo@legalmail.it)

[www.visitromagna.it](http://www.visitromagna.it)



La **Nota integrativa** è allegato fondamentale al bilancio di previsione 2019 e pluriennale 2019/2021 della Destinazione Turistica Romagna, ente strumentale degli enti locali ex art. 11 ter del dlgs 118/2011.

L'articolo 11 del D.Lgs. n. 118/2011, come modificato dal D.Lgs. n. 126/2014, prevede che al bilancio di previsione finanziario degli enti locali sia allegata, tra gli altri, la Nota Integrativa redatta secondo le modalità previste dal comma 5 del medesimo articolo.

La presente nota si coordina con la relazione del Revisore Unico Dott. Fabrizio Ceccarelli, in virtù della nomina avvenuta con delibera di Assemblea soci n.16 del 06/12/2017, nonché con il Documento unico di programmazione che è stato redatto con un orizzonte di 2 anni in virtù della convenzione tra Destinazione e Regione Emilia Romagna concernente il distacco dei dipendenti regionali presso la destinazione.

Con il 1° gennaio 2018 si è dato avvio operativo alla DT Romagna che ha potuto contare sull'operatività del personale distaccato dalla Regione Emilia Romagna, impegnato sia nella chiusura degli adempimenti relativi alla programmazione 2017 in capo alle Province che nell'implementazione dei lavori della Destinazione.

In data 17 ottobre 2017 era stato infatti approvato dall'Assemblea soci della Destinazione Turistica il Programma annuale delle attività turistiche 2018, composto da Linee strategiche e programmatiche, Programma di promo-commercializzazione e

Programma turistico di promozione locale.

L'intero programma, sostenuto dai contributi e dai trasferimenti regionali, dalle quote dei soci e dalle quote dei privati aderenti al programma, ha ricevuto assegnazione definitiva delle risorse regionali con delibera di Giunta Regionale n.601 del 23 aprile 2018 e determinazione dirigenziale n. 7122 del 15/05/2018, data in cui la Destinazione ha potuto avviare le attività ricomprese nel Programma annuale delle attività turistiche 2018, che avessero una ripercussione contabile.

I primi mesi del 2018 sono stati dedicati sia alla chiusura di tutti i procedimenti in capo alle



Province nonché all'attuazione del progetto di avvio della Destinazione in stretto raccordo con la Provincia di Rimini.

In particolare si è avviata tutta l'attività di organizzazione ed implementazione delle procedure e dei sistemi di gestione dell'ente da un punto di vista giuridico, tecnico ed amministrativo dotandolo di regolamenti, discipline, e sistemi gestionali e contabili, procedure e organizzazione rivolta all'interno e all'esterno dell'ente.

Nel corso dell'anno si è impostato il flusso informativo tra enti soci, tra ente ed organi (Assemblea, soci pubblici, Consiglio di Amministrazione, Revisore, Direttore, Cabina di regia).

Per strutturare l'ente e dotarlo dei necessari supporti sono state avviate convenzioni con il Comune di Rimini, con le Province, con la Regione Emilia Romagna, è stata avviata l'attività di tesoreria ed implementato il flusso bancario, sono state garantite le assicurazioni obbligatorie per legge, avviate le procedure relative alla sicurezza degli ambienti di lavoro.

A garanzia della trasparenza dell'ente è stato creato in collaborazione con la Regione Emilia Romagna il sito istituzionale [www.destinazioneromagna.emr.it](http://www.destinazioneromagna.emr.it) tutt'ora in costruzione rispetto ad alcuni elementi fondamentali riconducibili alle norme sull'anticorruzione, la privacy, l'organizzazione dell'ente.

Nelle fasi di avvio che ancora proseguono di fondamentale importanza è stata l'attività di formazione costante al personale coinvolto poichè impegnato in nuovi ruoli e attività.

Con l'assegnazione dei fondi a maggio 2018 si è potuto procedere a dare copertura alle azioni del **programma turistico di promozione locale** per l'anno 2018 dei Comuni e della Destinazione quali:

- a) i servizi turistici di base dei Comuni e delle Unioni dei Comuni relativi all'accoglienza, all'animazione e all'intrattenimento turistico;
- b) le iniziative di promozione turistica d'interesse locale;



c) le iniziative di promozione e valorizzazione turistica dei territori, realizzate nell'ambito della Destinazione turistica.

E del **programma di promo-commercializzazione**, in particolare:

- prodotti e progetti innovativi:

- Ricerca e big data con la prima fase di profilazione del turista (dati telefonici),
- Brand identity con la ricerca sulla percezione del brand di destinazione,
- realizzazione del marchio di destinazione e l'immagine coordinata,
- nuovi servizi per il turista con la nuova APP di destinazione in via sperimentale dedicata agli eventi del Capodanno,
  - nuovi fil rouge, in particolare Romagna Romana, Romagna castle, Romagna Bike, Romagna Osteria,
  - promozione e coordinamento degli eventi di sistema della Destinazione Notte Rosa 2018, moto gp 2018, Natale/Capodanno 2018/2019,
  - promozione del territorio nell'ambito delle progettualità regionali (promozione della destinazione Romagna con DB Bahn),
  - partecipazione alle fiere organizzate da APT o in sinergia con APT,
  - organizzazione e realizzazione serate promozionali

Nel settembre 2018 si sono avviati i tavoli regionali sui prodotti trasversali quali la food valley, la motor valley, i castelli, le terme, l'appennino e il verde, il MICE, il golf, dai quali emerge la necessità di essere a conoscenza ed integrati nelle azioni di APT servizi nonché la necessità di sviluppare d'altro canto alcune azioni più specifiche per il territorio della Romagna.

Il Programma di Promocommercializzazione 2018 è tutt'ora in fase di realizzazione.



### **Le previsioni di Parte Entrate**

Le entrate correnti della Destinazione sono in gran parte entrate per trasferimenti dalla Regione Emilia Romagna e dalle pubbliche amministrazioni socie.

Il Programma delle attività Turistiche 2019 della DT Romagna, documento fondamentale di programmazione approvato in Assemblea dei soci il 05/09/2018 con delibera n.5, indica quale previsione per la sua realizzazione entrate da trasferimenti dalla Regione per € 5.757.035,00 di cui 2.700.000,00 a sostegno del Programma di Promo-commercializzazione e la restante parte a sostegno del Programma Turistico di promozione locale (PTPL), nonché a sostegno del sistema turistico digitale per 24.000,00 euro, entrate da quote di adesione delle amministrazioni socie sommate ad altri contributi da enti locali per € 375.000,00 ed entrate da privati per 45.000,00.

I trasferimenti ed i contributi dalla RER sono previsti pari a quelli assestati stanziati nel 2018.

Le quote di adesione complessive delle amministrazioni socie sommate ad altri contributi da enti locali ammontano a € 375.000,00 e sostengono l'attuazione del Programma di Promo-commercializzazione per 255.000,00 euro, che, secondo la delibera regionale 786/2017 e seguenti, può essere finanziato dalla Regione nella misura massima dell'90%. La restante parte supporta la gestione ordinaria dell'Ente per 120.000,00.

Dalla contribuzione sono escluse le Province, almeno fino a quando la situazione finanziaria non permetterà di coinvolgerle. Le quote sono quindi proposte ai soci in misura doppia del peso % detenuto in Assemblea.

Non sono state previste entrate dall'Unione Europea relative alla gestione di progetti europei ma sono in corso le azioni del progetto europeo Hercultour sulle rotte romane.

### Le previsioni di Parte Spesa

Il primo anno di attività, seppur non esaustivo in termini di casistiche, ha permesso di affinare le previsioni di parte spesa in particolare relative alla gestione dell'ente.

Per la **parte spesa**, la voce più significativa è quella relativa alle attività di promozione turistica locale, funzione principale del nuovo ente, che svolgerà sia direttamente attraverso l'attuazione di progetti direttamente organizzati e gestiti che attraverso il sostegno delle attività di informazione ed accoglienza turistica, le iniziative di intrattenimento ed animazione e la promozione turistica locale dei Comuni.

#### **In particolare:**

Alla Missione 1

Il Programma 03 - Macroaggregato 03 contiene l'importo relativo al compenso per il revisore unico e Macroaggregato 10 l'iva a debito su attività commerciali.

Nel Programma 10 – Macroaggregato 03 è previsto il compenso per l'organismo indipendente di valutazione

Nel Macroaggregato 09 è previsto il rimborso alla Regione Emilia Romagna del costo complessivo per il direttore dipendente regionale comandato alla destinazione fino al 31.12.2020 per complessivi 60.000,00 euro

Alla Missione 7

Programma 01 - Macroaggregato 02 è stata prevista l'irap relativi ad eventuali incarichi di collaborazione

Al Macroaggregato 03 – Acquisto di beni e di servizi sono previste le seguenti voci in sintesi:

spese per aggiornamento del personale	6.000,00
incarichi di studio e ricerca	133.500,00
acquisto di beni per infrastruttura Destinazione	20.000,00
Missioni	20.000,00
consulenti amministrativo-contabile-fiscale	30.000,00



interventi promozionali vari nel campo del turismo	2.810.199,68
spese varie e generiche	50.000,00

L'acquisto di beni per € 20.000,00 consiste in acquisto di piccole attrezzature, cancelleria, materiale idoneo alla partecipazione alle fiere, workshop e alle iniziative di promo-commercializzazione in genere.

La voce di acquisto di servizi si compone principalmente dei servizi relativi alla promozione turistica locale e alla realizzazione di progetti di promo-commercializzazione per € 2.810.199,68, nei quali sono ricompresi acquisizioni di strumenti e mezzi di promozione, radio, stampa, campagne tv, ecc, editing, brandizzazioni, costruzione dei prodotti di Destinazione, percorsi e fil rouge, ecc, partecipazione a fiere e workshop, serate promozionali, come risultante dal Programma delle attività turistiche 2019.

Organizzazione di eventi e spese di trasferta sono relative ai rimborsi per la partecipazione degli organi della Destinazione Turistica ad eventi esterni al territorio per € 20.000,00, gli incarichi di studio e ricerca saranno affidati a supporto delle attività progettuali a professionisti di comprovata capacità professionale. Le spese di funzionamento della Destinazione sono relative all'acquisizione di servizi idonei alla gestione operativa, il funzionamento dell'ente (licenze, utenze, assicurazioni, servizi di tesoreria, canoni attrezzature, servizi ed oneri per la sicurezza ecc.).

Sono previsti nell'ambito del Macroaggregato 4- Trasferimenti correnti i contributi ai Comuni e loro società di gestione degli IAT, per la attività di informazione ed accoglienza turistica nonché di intrattenimento e animazione territoriale per l'anno 2019 per complessivi 3.049.835,32 e i trasferimenti per progetti di partenariato relativi all'accordo con San Marino per la titolazione del Moto Mondiale 2019.

### **SPESE IN CONTO CAPITALE**

Nel microaggregato 99 non sono previste poste di bilancio che nell'esercizio 2018 erano riconducibili al progetto europeo Hercultour.

**Destinazione Turistica Romagna**  
Sede legale presso APT Servizi Srl  
Piazzale Federico Fellini 3, 47921 Rimini  
CF: 911 657 804 03  
[www.destinazioneromagna.emr.it](http://www.destinazioneromagna.emr.it)

Sede operativa  
Via Dario Campana 64, 47922 Rimini  
t: +39 0541 716 414  
e: [info@destinazioneromagna.emr.it](mailto:info@destinazioneromagna.emr.it)  
pec: [romagnaturismo@legalmail.it](mailto:romagnaturismo@legalmail.it)

[www.visitromagna.it](http://www.visitromagna.it)



Il Bilancio pluriennale 2020 è stato valorizzato con lo stesso criterio del bilancio 2019, per l'annualità 2021, non essendo a conoscenza degli appostamenti di bilancio da parte della Regione si andrà a variazione non appena si avranno indicazioni.

**Destinazione Turistica Romagna**  
Sede legale presso APT Servizi Srl  
Piazzale Federico Fellini 3, 47921 Rimini  
**CF:** 911 657 804 03  
[www.destinazioneromagna.emr.it](http://www.destinazioneromagna.emr.it)

Sede operativa  
Via Dario Campana 64, 47922 Rimini  
**t:** +39 0541 716 414  
**e:** [info@destinazioneromagna.emr.it](mailto:info@destinazioneromagna.emr.it)  
**pec:** [romagnaturismo@legalmail.it](mailto:romagnaturismo@legalmail.it)

[www.visitromagna.it](http://www.visitromagna.it)