

Rapporto

annuale

Arcobaleno

2018

Sommario

Saluto del presidente della Commissione della Gestione	5
La Comunità tariffale Arcobaleno	7
Definizione e obiettivi	8
Gruppi di lavoro permanenti	9
Organi della CTA	10
Biglietti e abbonamenti Arcobaleno	11
I numeri della Comunità tariffale Arcobaleno	13
Cifra d'affari	14
Biglietti	15
Abbonamenti	16
Ape card	19
Comunicazione	21
Comunicazione	22
Il veicolo itinerante	24
Arcobaleno a bordo di SwissPass	25
I numeri della comunicazione	26
Relazione finanziaria	27
Rendiconto 2018	28
Bilancio al 31 dicembre 2018	30
Conto economico al 31 dicembre 2018	32
Rapporto del revisore	34

Saluto del presidente



Primi passi verso una maggiore integrazione con la Regione Lombardia e con i sistemi nazionali

Care collaboratrici e cari collaboratori,
cari partner della Comunità tariffale Arcobaleno,

anche nel 2018 la CTA ha registrato crescita di utenza e di introiti ad immagine dell'aumento del 10.7% della cifra d'affari complessiva per quasi 66 milioni di franchi incassati, da ricondurre principalmente al segmento dei biglietti e secondariamente a quello degli abbonamenti. Un altro dato merita di essere messo in risalto: considerando le quantità di abbonamenti annuali standard e aziendali, risultano vendite maggiori nel segmento adulti rispetto al segmento giovani fino a 25 anni. Tale proporzione è interessante; evidenzia come gli utenti del trasporto pubblico non siano prevalentemente i minorenni o i giovani studenti che non hanno o hanno più difficilmente accesso all'automobile, bensì una quota sempre maggiore è data da categorie di persone che possono scegliere tra più mezzi di trasporto.

Il 2018 è stato il primo anno della tariffa transfrontaliera con introiti per la CTA pari a 4.9 milioni di franchi che rappresentano il 7.5% della cifra d'affari complessiva. Questi numeri rispecchiano il successo immediato della Ferrovia Mendrisio–Varese e il crescente interesse per le relazioni tra il Ticino, Como e Milano. Essi hanno tuttavia un ampio margine di miglioramento, considerato che non esiste ancora una soluzione transfrontaliera per l'abbonamento annuale nonché per l'abbonamento mensile giovani, tema sul quale è necessario concentrare le forze nel prossimo futuro.

Questi pochi dati confermano la bontà della politica intrapresa nel settore dei trasporti pubblici basata sui due pilastri di una buona offerta accompagnata da tariffe semplici ed accessibili.

La chiave per la continuità del successo di Arcobaleno risiede nella sempre maggiore integrazione con i servizi transfrontalieri e con i sistemi nazionali: si tratta di sfide molto impegnative appena avviate, ma necessarie per restare competitivi nel mercato della mobilità in piena evoluzione tecnologica. L'ottima collaborazione tra tutti gli attori del settore, che meritano in questa sede di essere ringraziati, ci consentirà di restare al passo con i tempi e continuare a dare un contributo significativo allo sviluppo sostenibile del nostro territorio.

Martino Colombo
Presidente
Commissione della gestione di Arcobaleno



La Comunità tariffale Arcobaleno

Definizione e obiettivi

Arcobaleno è il nome che contraddistingue i titoli di trasporto della Comunità tariffale Arcobaleno (CTA).

La CTA raggruppa nove aziende di trasporto pubblico concessionarie, che riconoscono biglietti e abbonamenti Arcobaleno:

- Autolinee Bleniesi SA
linee bus regionali
- Autolinea Mendrisiense SA
linee bus urbane e regionali
- Autolinee Regionali Luganesi SA
linee bus regionali
- AutoPostale Svizzera SA – Regione Ticino
linee bus regionali e urbane
- Ferrovie Autolinee Regionali Ticinesi SA
linee bus regionali, linee bus urbane e ferrovia regionale
- Ferrovie Federali Svizzere SA – TILO SA
servizio ferroviario della lunga percorrenza e linee ferroviarie regionali
- Ferrovie Luganesi SA
ferrovia regionale
- Società Navigazione Lago di Lugano SA
linee bus regionali e linee lacustri (Morcote – Porto Ceresio e Locarno – Tenero – Magadino)
- Trasporti Pubblici Luganesi SA
linee bus urbane

Altre imprese riconoscono alcuni titoli di trasporto Arcobaleno:

- Funicolare Locarno – Madonna del Sasso (FLMS)
riconosce gli abbonamenti mensili ed annuali
- SF Autolinee s.r.l. riconosce gli abbonamenti Arcobaleno sulla linea Lugano – Menaggio per il percorso Lugano – Gandria

La CTA e le altre comunità tariffali (CT) presenti in Svizzera sono riunite in una società semplice (C551) che persegue i seguenti obiettivi:

- Creare valore aggiunto per gli utenti del trasporto pubblico
- Ridurre gli ostacoli di accesso al trasporto pubblico
- Stimolare l'innovazione creando legami tra le CT comunicanti
- Agevolare lo scambio professionale tra le CT e il trasporto pubblico su scala nazionale per incrementare la collaborazione
- Essere un interlocutore competente per il mondo politico ed altri portatori di interesse

Organi della CTA

Commissione della Gestione

La Commissione della Gestione (CG) è l'organo supremo della CTA ed è composta da un rappresentante di ogni impresa di trasporto e uno del Cantone. Ad essa competono le decisioni strategiche. La CG si riunisce ogni volta che le esigenze della gestione lo richiedono, ma almeno due volte all'anno.

Ufficio Presidenziale

L'Ufficio Presidenziale (UP) segue la gestione dei compiti esecutivi della CTA svolti dall'Impresa Gerente. È l'organo competente per l'esecuzione, il controllo, il coordinamento e la soluzione di problemi di dettaglio inerenti alle decisioni della CG. L'UP è costituito da tre membri: un rappresentante del Cantone, uno delle imprese di trasporto e uno dell'Impresa Gerente. Uno dei tre membri deve coincidere con il presidente della CG, ricoprendo la presidenza anche in seno all'UP. L'UP si riunisce 6-7 volte all'anno.

Impresa Gerente

L'Impresa Gerente (IG) garantisce la gestione delle attività della CTA, nel rispetto del *Regolamento di organizzazione* e sulla base del relativo contratto. L'IG sottostà alla Commissione della Gestione e all'Ufficio Presidenziale ed è tenuta a fornire a questi ultimi tutte le informazioni e i documenti richiesti.

Il mandato di gestione è affidato fino al 2021 ad AutoPostale Svizzera SA – Regione Ticino.

Gruppi di lavoro permanenti

L'Impresa Gerente è supportata, nello svolgimento delle sue attività, da due gruppi di lavoro permanenti al cui interno siedono rappresentanti delle imprese di trasporto e del Canton Ticino. L'IG convoca e gestisce i gruppi di lavoro dando seguito operativo alle decisioni prese dai gruppi stessi. Compito dei gruppi di lavoro è attuare le scelte strategiche, identificare sinergie tra la CTA e le singole imprese di trasporto e agire in modo coordinato.

Gruppo Tariffa

Il gruppo di lavoro si riunisce mensilmente coinvolgendo i rappresentanti delle imprese di trasporto e del Cantone incaricati. Discute tematiche inerenti alla tariffa comunitaria (CTA 651.17) e alla tariffa transfrontaliera (CTA 651.17.1). Valuta aspetti legati al traffico diretto che riguardano anche la CTA e aspetti tecnici legati ai titoli di trasporto (layout, emissione, vendita, obliterazione, ecc.).

Gruppo Marketing

Il gruppo di lavoro si riunisce mensilmente. Partecipa all'elaborazione del Piano Marketing annuale, redatto dall'Impresa Gerente, formulando il proprio parere per l'approvazione in seno all'Ufficio Presidenziale e alla Commissione della Gestione. Il gruppo segue l'implementazione delle misure approvate, è informato riguardo ai risultati raggiunti e si esprime sulle proposte puntuali avanzate dall'Impresa Gerente.

Biglietti e abbonamenti Arcobaleno

Biglietti

I **biglietti Arcobaleno** sono basati sul «sistema zona-tempo» e permettono di viaggiare sui mezzi delle imprese di trasporto che circolano nelle zone acquistate fino alla scadenza del biglietto stesso.

L'assortimento include i seguenti biglietti:

- Biglietto singolo
- Percorso breve
- Carta per più corse (6 biglietti singoli al prezzo di 5)
- Carta giornaliera
- Multi carta giornaliera (6 carte giornaliere al prezzo di 5)
- Biglietto per gruppi
- Biglietto di congiunzione
- Cambiamento di classe
- Multi cambio classe (6 cambiamenti di classe al prezzo di 5)
- Biglietto transfrontaliero (da dicembre 2017)
- Ticino Event

Abbonamenti

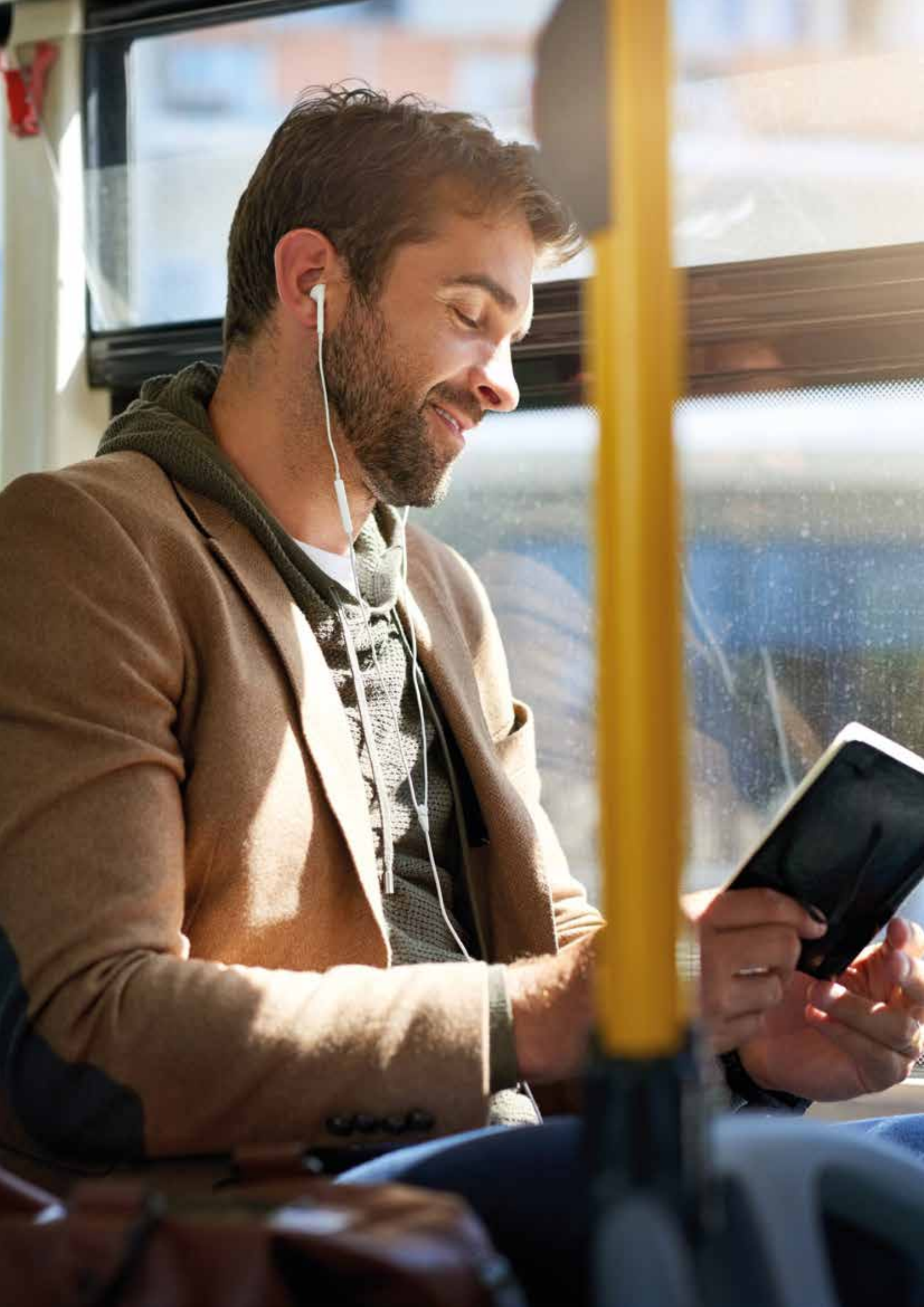
Gli **abbonamenti Arcobaleno** sono basati sul sistema a zone e possono avere durata settimanale, mensile o annuale. L'assortimento include i seguenti abbonamenti:

- Abbonamento settimanale
- Abbonamento mensile
- Abbonamento mensile transfrontaliero (da dicembre 2017)
- Abbonamento annuale
- Appresfondo: abbonamento annuale rivolto agli apprendisti, sostenuto dal Fondo cantonale per la formazione professionale, che finanzia il 40% delle spese di trasferta su mezzi pubblici degli apprendisti che hanno stipulato un contratto di tirocinio in azienda
- Arcobaleno aziendale: abbonamento annuale rivolto ai collaboratori delle aziende operanti sul territorio comunitario che sottoscrivono un accordo quadro con la CTA

La tariffa transfrontaliera

Nel 2008 l'allora Trenitalia traffico regionale ha sottoscritto un accordo di collaborazione nel servizio transfrontaliero con FFS, per poter offrire un facile accesso ai titoli di trasporto alla clientela che utilizzava questo nuovo servizio. Denominata tariffa TILO, poteva allora essere venduta solo in Ticino e dai punti vendita Trenitalia esclusivamente nel formato cartaceo. Dal 2015, sulla base di un nuovo accordo commerciale tra FFS e Trenord, la suddetta tariffa è diventata una tariffa internazionale distribuita su canali di vendita e secondo

normative internazionali, quindi fruibile anche da tutti i punti vendita FFS in Svizzera così come sui canali online. Con l'accordo commerciale siglato a fine 2017 tra la Comunità tariffale Arcobaleno e Trenord S.r.l. è stato sancito che la competenza e la gestione della tariffa transfrontaliera, per la parte Svizzera, è passata alla CTA con la denominazione T651.17.1. A partire dal 10 dicembre 2017, la nuova tariffa transfrontaliera è a tutti gli effetti implementata e a disposizione di tutta l'utenza.



I numeri della Comunità tariffale Arcobaleno

Cifra d'affari

La cifra d'affari della CTA nel 2018 è stata di CHF 65'825'494 in crescita del 10.7% rispetto all'anno precedente [Figura 1]. L'incremento è da ricondurre primariamente all'introduzione dei titoli di trasporto transfrontalieri e in secondo luogo alla diversa delimitazione contabile rispetto al 2017 degli introiti legati al Ticino Ticket. Infine, il lieve incremento dei titoli di trasporto dell'assortimento base ha svolto un ruolo complementare.

Con riferimento alla ripartizione della cifra d'affari del 2018 [Figura 2] si rileva che il 54.2% delle entrate globali è rappresentato dalla vendita di abbonamenti e il restante 45.8% dai biglietti.

Legenda

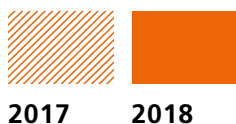


Figura 1 – Evoluzione cifra d'affari (in CHF)

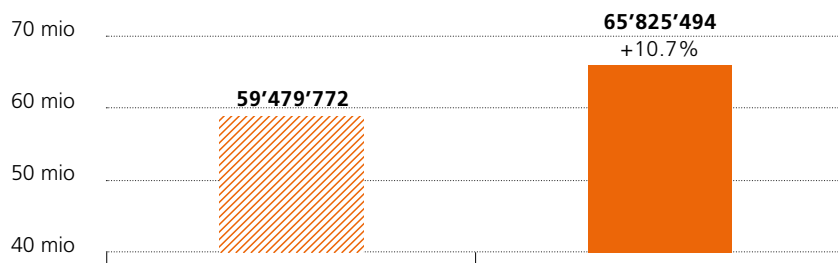


Figura 2 – Ripartizione cifra d'affari



Biglietti

Le entrate derivanti dalla vendita di biglietti nel 2018 ammontano a CHF 30'174'129 registrando una crescita del 20.6% rispetto all'anno precedente [Figura 3]. La crescita particolarmente significativa è legata a molteplici fattori: l'introduzione dei nuovi biglietti transfrontalieri, la diversa delimitazione contabile rispetto al 2017 degli introiti legati al Ticino Ticket e il lieve incremento della vendita dei biglietti dell'assortimento base. L'evoluzione delle vendite dei biglietti è condizionata sia dalla quantità sia dalla tipologia di biglietti acquistati dagli utenti. Per valutare l'andamento delle vendite è pertanto utile fare riferimento anche al dato quantitativo normalizzato¹: nel 2018 sono stati venduti complessivamente 5'638'355 biglietti², poco meno dell'1% in più rispetto all'anno precedente. Per quanto concerne la ripartizione delle vendite in funzione della tipologia di biglietto venduto, non si registrano variazioni di rilievo rispetto al 2017: il 70.1% delle entrate derivanti dalla vendita di biglietti è rappresentata dai biglietti singoli, seguiti da carte giornaliere (15.6%) e carte per più corse (9.5%) [Figura 4]. Da un'analisi più approfondita [Figura 5] emerge che, nel corso del 2018, gli introiti generati dai biglietti singoli sono lievemente cresciuti (+1%). Per contro, sia le carte giornaliere sia le carte per più corse hanno registrato una contrazione rispettivamente dell'1.6% e 0.4%. Da evidenziare che, in questo ambito, hanno conosciuto una crescita incoraggiante le multi carte giornaliere (+4.5%) e gli altri biglietti³ (+2.6%).

Figura 3 – Evoluzione introiti biglietti (in CHF)

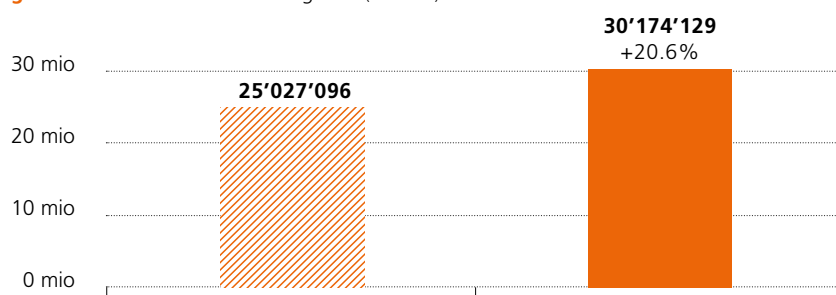


Figura 4 – Ripartizione introiti biglietti per categoria

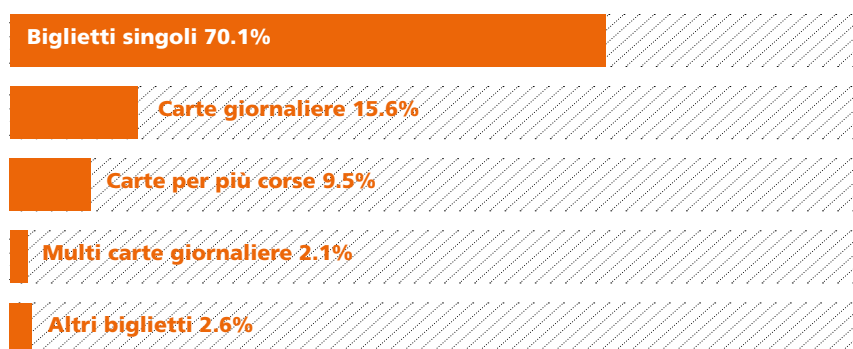
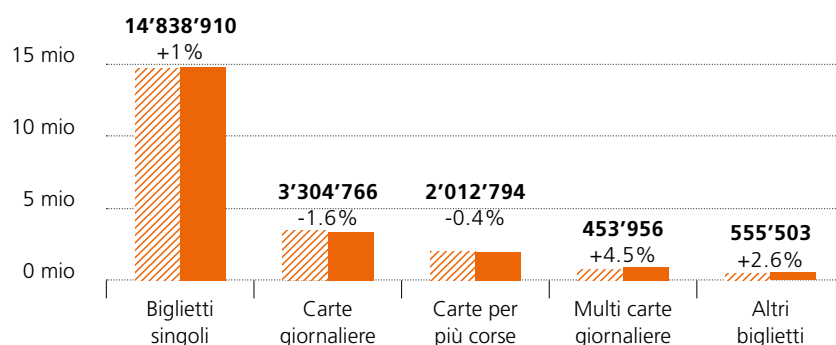


Figura 5 – Evoluzione introiti biglietti divisi per categoria (in CHF)



¹ Le quantità normalizzate sono ricavate convertendo le varie tipologie di biglietto in biglietti singoli. Esempio: una carta per più corse equivale a 6 biglietti singoli. Ciò permette di calcolare l'evoluzione dei biglietti in termini di effettivo utilizzo e non solo di venduto.

² Esclusi i biglietti di gruppo.

³ La categoria «altri biglietti» è costituita dai biglietti di cambio classe, biglietti di multi cambio classe, biglietti di congiunzione e biglietti di gruppo.

Abbonamenti

Le entrate generate dalla vendita di abbonamenti nel 2018 sono state pari a CHF 35'651'365 registrando una crescita del 3.5% rispetto all'anno precedente [Figura 6]. L'incremento è da ricondurre alla costante crescita dell'utenza e ad un ampliamento dell'offerta riferito all'introduzione dell'abbonamento mensile transfrontaliero.

L'analisi delle vendite [Figura 7] permette di evidenziare che il 67.8% degli introiti derivanti dalla vendita di abbonamenti è riconducibile agli abbonamenti annuali, il 31.4% ai mensili e lo 0.8% ai settimanali. Nel 2018, l'evoluzione delle vendite degli abbonamenti è analoga rispetto al 2017. Si ritiene che, con l'ampliamento dell'offerta di trasporto per il tramite dell'apertura della linea ferroviaria Mendrisio-Varese (FMV), gli abbonamenti mensili transfrontalieri abbiano contribuito al lieve aumento riscontrato negli introiti riferiti all'abbonamento mensile.

Figura 6 – Evoluzione introiti abbonamenti (in CHF)

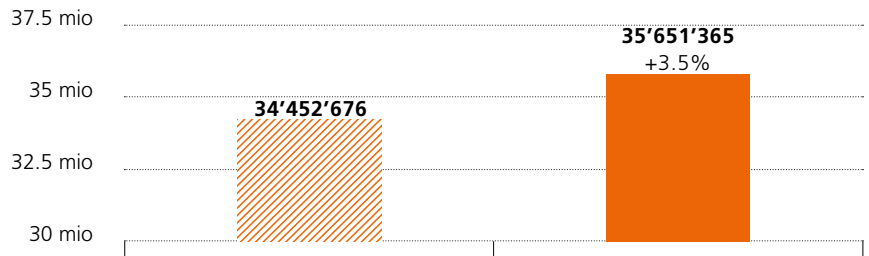
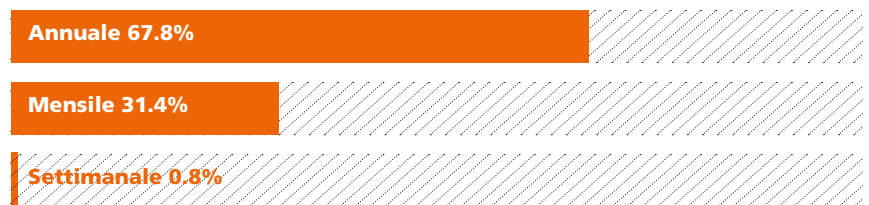


Figura 7 – Ripartizione introiti abbonamenti per categoria



Nel 2018 sono stati venduti 38'557 abbonamenti annuali ossia il 3.5% in più rispetto all'anno precedente. L'introito generato ammonta a CHF 24'173'729 in crescita del 2.2% rispetto al 2017 [Figura 8].

Gli abbonamenti annuali adulti e giovani rappresentano oltre la metà del numero complessivo degli abbonamenti acquistati dall'utenza. La seconda categoria di abbonamento annuale maggiormente venduto è costituito dagli abbonamenti Appresfondo e DECS (20.7%). Seguono nell'ordine gli abbonamenti aziendali (16.4%) e gli altri abbonamenti⁴ (0.3%). [Figura 9].

Figura 8 – Evoluzione introiti abbonamenti annuali (in CHF)

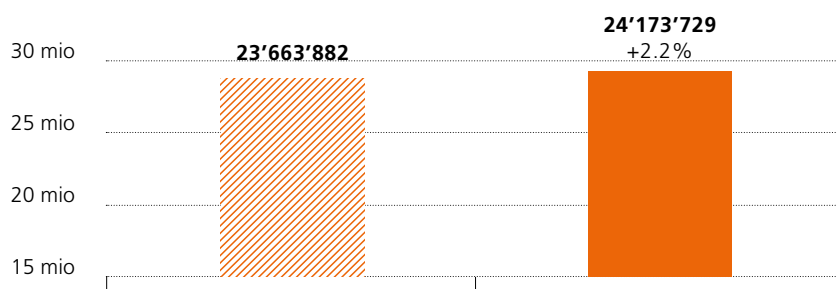
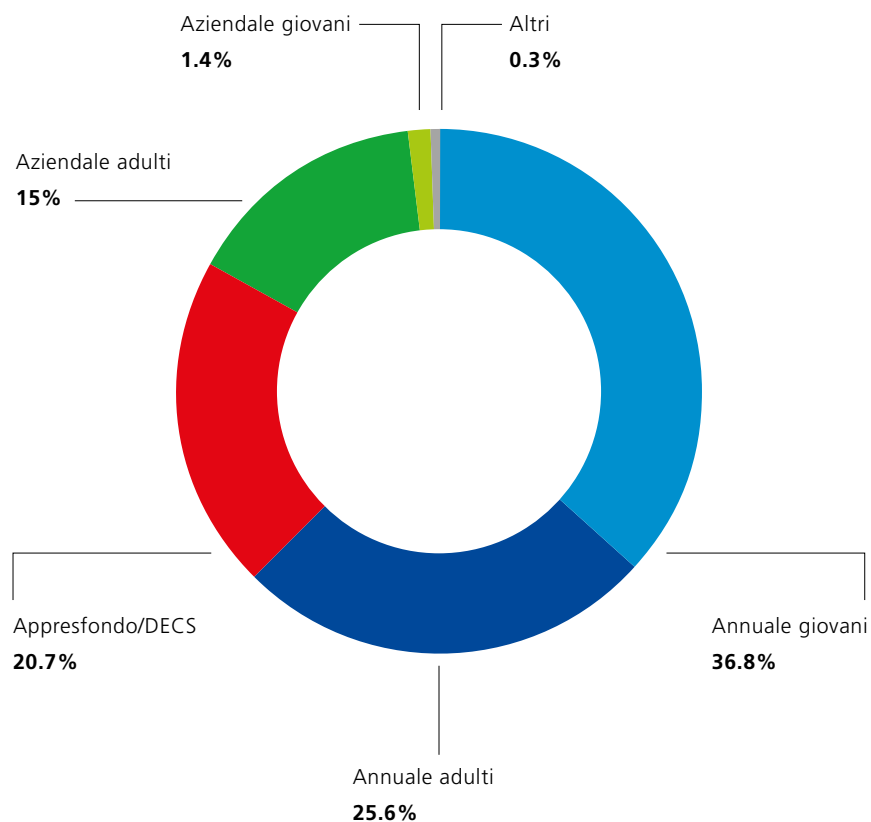


Figura 9 – Ripartizione quantità abbonamenti annuali



⁴ La categoria «Altri» contempla gli abbonamenti annuali speciali UTPT e l'abbonamento annuale Cane.

Con una crescita del 6.8%, gli abbonamenti mensili sono aumentati per effetto dell'introduzione dell'abbonamento mensile transfrontaliero [Figura 10].

L'evoluzione negativa delle vendite dell'abbonamento settimanale riscontrata nel 2017 trova pure conferma nei dati 2018 che registrano una contrazione del 6.9% con introiti pari a CHF 287'214 [Figura 11]. Globalmente, nel 2018 sono stati venduti 7'834 abbonamenti settimanali (-5.5% rispetto al 2017).

Figura 10 – Evoluzione introiti abbonamenti mensili (in CHF)

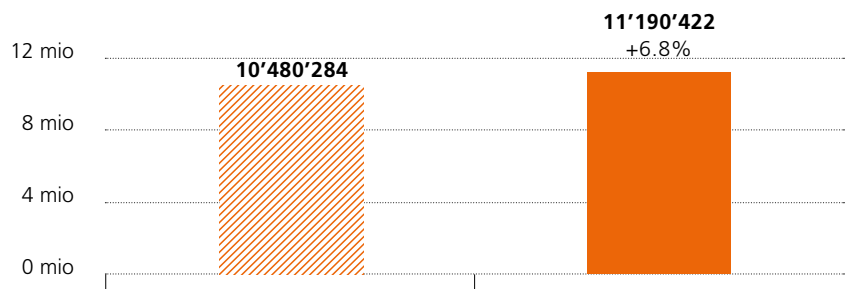
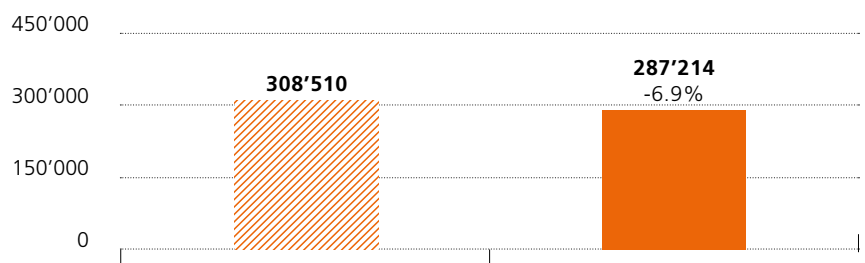


Figura 11 – Evoluzione introiti abbonamenti settimanali (in CHF)

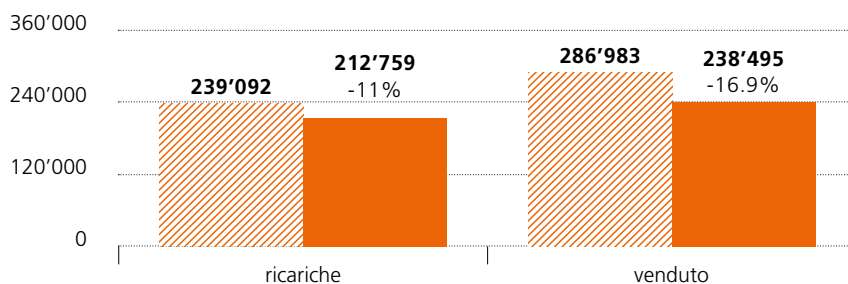


Ape card

Il numero di Ape card in circolazione al 31.12.2018 ammontava a 13'036.

Complessivamente, nel 2018 sono state effettuate ricariche⁵ per un valore di CHF 212'759 con una contrazione dell'11%, mentre il valore del venduto⁶ Ape card nel 2018 si è attestato a CHF 238'495 registrando una flessione del 16.9% rispetto all'anno precedente [Figura 12].

Figura 12 – Evoluzione ricariche e venduto Ape card (CHF)



⁵ Con il termine *ricariche Ape card* si intende il denaro caricato dall'utenza sulla tessera (al netto del plusvalore di ricarica).

⁶ Con il termine *venduto Ape card* si intende l'importo pagato con Ape card per acquistare biglietti Arcobaleno. Sono inclusi sia i titoli caricati sulla tessera (carte per più corse, multi carte giornaliere, multi cambio classe) sia le vendite dirette come biglietti singoli o carte giornaliere. Il plusvalore di ricarica consumato rientra nel venduto.



Comunicazione

Dopo le celebrazioni del 20° anniversario dello scorso anno, il 2018 ha visto le attività di comunicazione orientate a promuovere i prodotti dell'assortimento Arcobaleno, concentrando gli sforzi sull'abbonamento annuale. Quest'ultimo, a partire dal 9 dicembre 2018, è caricato sulla tessera rossa SwissPass e pertanto la tessera bianca di Arcobaleno sarà gradualmente abbandonata.

La diffusione degli spot così come le varie inserzioni hanno contribuito a promuovere l'abbonamento Arcobaleno, la carta giornaliera e la carta bimbi accompagnati, supportando così la presenza a fiere (ArteCasa, EspoVerbano, EspoTicino, MondoBimbi) ed eventi (SlowUP, SlowDream, La Rotonda) organizzati in Ticino.

A fine 2018 è poi stata attivata la campagna mailing indirizzata agli attuali abbonati annuali per informarli sul passaggio del loro futuro abbonamento sulla tessera SwissPass.





Il veicolo itinerante

Il veicolo itinerante Arcobaleno, realizzato in occasione dei 20 anni della CTA, ha effettuato un giro in ben 48 località del Ticino e del Moesano (vedi tabella sottostante) in aggiunta alla presenza presso fiere ed eventi. Ciò ha permesso alla CTA di avvicinarsi in modo mirato alle esigenze del mercato e tastare il polso di potenziali utenti così come quello dei clienti attuali. L'iniziativa, proposta per il secondo anno consecutivo, è stata molto apprezzata dai Municipi delle località che vi hanno aderito.

Ad ogni tappa il personale a bordo del veicolo itinerante ha potuto proporre all'utenza:

- una consulenza su misura per trovare la soluzione di mobilità più adatta alle proprie esigenze
- la vendita di biglietti Arcobaleno
- la vendita e ricarica di Ape card
- la vendita di abbonamenti settimanali Arcobaleno
- informazioni dettagliate sull'uso del distributore di biglietti (presente a bordo)
- prospetti informativi e utili consigli di risparmio
- gadget e la possibilità di partecipare ad un concorso

A bordo del veicolo è stato inoltre possibile proporre in esclusiva:

- «Prova Arcobaleno», abbonamento mensile con il quale si otteneva un Rail Bon per passare all'abbonamento annuale a prezzo scontato
- kit Ape card gratuiti
- stampa gratuita delle fototessere necessarie per l'emissione di abbonamenti mensili e annuali

Le tappe del Tour Arcobaleno 2018

Acquarossa
Airolo
Arbedo-Castione
Arogno
Balerna
Bedigliora
Biasca
Bodio
Breggia
Brissago
Cadenazzo
Castel San Pietro
Cevio

Chiasso
Coldrerio
Comano
Cureglia
Curio
Dalpe
Gambarogno
Gordola
Grono
Isole
Losone
Lugano
Lumino

Manno
Maroggia
Massagno
Mendrisio
Minusio
Monte Ceneri
Morbio Inferiore
Novazzano
Origgio
Paradiso
Ponte Capriasca
Ponte Tresa
Rossa

Riva S. Vitale
Sorengo
Stabio
Torricella-Taverne
Tenero-Contra
Vacallo
Verscio
Vezia
Vezio
Vico Morcote

Arcobaleno a bordo di SwissPass

Dal 9 dicembre 2018 l'abbonamento annuale Arcobaleno è referenziato, ovvero integrato, sulla tessera rossa SwissPass. Questa tessera plastificata è dotata di chip elettronico RFID che consente di verificare la validità dell'abbonamento. Sulla tessera non è stampato nessun riferimento alla prestazione acquistata (come ad esempio il tipo di abbonamento o la data di validità). Tramite la tecnologia RFID il personale di controllo può visualizzare sul proprio dispositivo tutte le informazioni necessarie. Oltre agli abbonamenti del trasporto pubblico (abbonamento generale, abbonamento metà prezzo, abbonamenti delle comunità tariffali), l'utente può caricare sulla tessera anche prestazioni per la mobilità e per il tempo libero (p.es. Skipass, abbonamenti per PubliBike, ecc.).

Il detentore di un abbonamento annuale Arcobaleno beneficia del rinnovo assistito; ciò significa che riceve tutte le notifiche via e-mail, SMS o per posta, secondo quanto da lui desiderato al momento della sottoscrizione del contratto d'acquisto:

- Primo giorno di validità
- Promemoria a 30 giorni dalla scadenza con invito al rinnovo e link alla piattaforma online.
- Ultimo giorno di validità con invito al rinnovo

Per accompagnare nel cambiamento gli attuali abbonati annuali è stato organizzato un mailing personalizzato durante il periodo da ottobre 2018 a marzo 2019. Tramite questa comunicazione l'utente è stato informato sulle novità, sui vantaggi della tessera SwissPass e sulle modalità d'acquisto del proprio abbonamento.

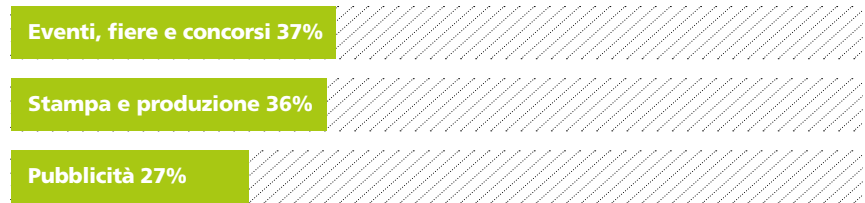


I numeri della comunicazione

Gli investimenti in comunicazione nel 2018 sono stati pari a CHF 302'940.

La ripartizione degli investimenti di comunicazione in funzione della loro destinazione [Figura 13], mostra come la presenza a eventi e fiere abbia assunto un ruolo centrale nelle attività di comunicazione rispetto alle forme tradizionali di promozione pubblicitaria (TV, radio, inserzioni e campagna online), consentendo un approccio più mirato al mercato e alle esigenze dei potenziali utenti.

Figura 13 – Ripartizione investimenti di comunicazione



Relazione finanziaria

Rendiconto 2018

Vendite titoli di trasporto

Le vendite complessive registrate nell'anno 2018 ammontano a CHF 65'825'494 IVA inclusa, in aumento del 10.7% rispetto allo scorso anno. Tale importante crescita è da ascrivere all'introduzione dei titoli di trasporto transfrontalieri, all'effetto della diversa delimitazione contabile rispetto al 2017 degli introiti legati al Ticino Ticket e al lieve aumento dei prodotti base. In particolare, la cifra d'affari riferita agli abbonamenti (annuali, mensili, settimanali) registra un andamento positivo del 3.5% rispetto al 2017 attestandosi a quota CHF 35'651'365. Gli introiti derivanti dalle vendite dell'assortimento biglietti, incluso Ticino Ticket, si attestano a CHF 30'174'129 in aumento del 20.6% rispetto all'anno precedente. Infine, è da sottolineare l'influsso sul risultato della vendita di abbonamenti e biglietti transfrontalieri, entrati nell'assortimento Arcobaleno dal cambio orario di dicembre 2017, che hanno generato un importo pari CHF 4'927'592 ovvero il 7.5 % della cifra d'affari complessiva. L'analisi di dettaglio delle vendite è presentata nella sezione dedicata *I numeri della Comunità tariffale Arcobaleno*.

Bilancio al 31.12.2018

Attivo

La disponibilità di mezzi liquidi, partita attiva a bilancio, ammonta a CHF 2'609'589, con un incremento di CHF 316'193 rispetto al 2017 che è riconducibile essenzialmente agli introiti transfrontalieri in deposito presso Banca Stato. I conti clienti e transitori attivi registrano un aumento di CHF 197'189 dovuto in buona sostanza ad una rifatturazione alle IT, avvenuta a fine anno, relativa ai costi per materiale necessario per il sistema di vendita Fela. Inoltre, a ciò si aggiunge il credito a nostro favore da parte dell'AFC per il recupero dell'imposta precedente. Pertanto, il totale attivo registrato nel 2018 ammonta a CHF 2'918'022, ossia con un aumento di CHF 513'383 rispetto all'anno precedente.

Passivo

Nel passivo di bilancio la voce Fornitori, rispetto al 2017, si può definire invariata (+ CHF 10'579). Gli accantonamenti e transitori presentano una variazione complessiva di CHF 637'189 rispetto al 2017. Nello specifico, per i transitori vi è un aumento complessivo pari a 841'464 da ricondurre principalmente agli introiti derivati dalla tariffa transfrontaliera non ancora riversati alle imprese di trasporto. Invece, per quanto attiene agli accantonamenti, si presenta una diminuzione globale di CHF 204'275 in considerazione dei seguenti scioglimenti: «accantonamento eventi prodotti turistici» per un importo pari a CHF 139'275 a copertura del contributo a Ticino Ticket; «accantonamento SwissPass» per un importo pari a CHF 50'000 per i costi generati dall'entrata in vigore proprio dello SwissPass e la relativa referenziazione dei prodotti Arcobaleno; «accantonamento progetto TP e terza età» per un importo pari CHF 15'000 in favore dell'azione «Consegna patente».

**Conto economico
al 31.12.2018**

Partite di giro

Si evidenzia che gli introiti derivanti da Ticino Ticket per l'anno corrente, secondo contratto, contemplano anche l'ultima tranche relativa al 2017. Si sottolinea infine che l'ultima tranche del 2018 verrà percepita a inizio 2019.

Ricavi d'esercizio

A conto economico i ricavi d'esercizio ammontano a CHF 1'772'254. La contrazione rispetto al 2017 è pari a CHF 211'632 ed è attribuibile principalmente al mancato ricavo dalla vendita dei biglietti speciali, riversati direttamente alle IT, e alla diminuzione delle entrate dalla voce sponsor.

Costi d'esercizio

A conto economico i costi d'esercizio ammontano a CHF 1'832'124 in diminuzione di CHF 416'062 rispetto al 2017. Analizzando nel dettaglio, si riscontra che nonostante un aumento complessivo di CHF 146'958 per i «costi di gestione», per i «costi orario» e per i «costi progetto», vi è una forte contrazione dei «costi amministrativi», dovuta alla modifica della gestione contabile del prodotto Arcobaleno aziendale. I «costi marketing» registrano pure una diminuzione, da ascrivere alla minore disponibilità dei ricavi da sponsoring e alle misure di contenimento implementate per contenere il disavanzo complessivo.

Risultato d'esercizio

La CTA chiude l'anno 2018 con un disavanzo d'esercizio di CHF 59'871. Tale risultato è riportato a bilancio nell'esercizio successivo.

Bilancio al 31 dicembre 2018

ATTIVO	31/12/2018	31/12/2017
	CHF	CHF
Attivo circolante		
Mezzi liquidi	2'609'589.52	2'293'395.60
Cassa	105.15	105.15
Conto corrente postale	1'092'518.95	1'465'943.55
Banca dello Stato Cantone Ticino	1'516'965.42	827'346.90
Crediti e transitori attivi	308'431.92	111'242.42
Clienti	247'137.36	100'900.26
AFC – saldo imposta precedente	41'569.48	0.00
AFC – imposta preventiva da recuperare	0.00	228.16
Attivi transitori	19'725.08	10'114.00
Sostanza fissa		
Apparecchi EPD	1.00	1.00
Totale attivo	2'918'022.44	2'404'639.02
PASSIVO		
Capitale dei terzi	2'330'634.43	1'757'379.98
Debiti per controprestazioni	556'487.36	620'422.30
Fornitori	556'487.36	545'907.40
AFC – debito IVA	0.00	74'514.90
Accantonamenti e transitori passivi	1'774'147.07	1'136'957.68
Accantonamento progetto CTM	51'831.17	51'831.17
Accantonamento chiave riparto (Cantone)	122'533.25	122'533.25
Accantonamento eventi e prodotti turistici	550'594.85	689'869.85
Accantonamento SwissPass	30'000.00	80'000.00
Accantonamento progetto TP e terza età	0.00	15'000.00
Transitori passivi	874'187.80	102'723.41
Transitorio passivo progetto nazionale ZPS	145'000.00	75'000.00
Capitale proprio	587'388.01	647'259.04
Capitale proprio iniziale	647'259.04	907'018.49
Disavanzo d'esercizio	-59'871.03	-259'759.45
Totale passivo	2'918'022.44	2'404'639.02

Conto economico al 31 dicembre 2018

	31/12/2018	31/12/2017
	CHF	CHF
Partite di giro		
Vendita titoli di trasporto Arcobaleno	65'172'920.15	59'073'863.11
Riversamento titoli di trasporto Arcobaleno	-65'172'920.15	-59'073'863.11
Contributi IT per gestione TIA	0.00	506'878.48
Costi IT per gestione TIA	0.00	-506'878.48
Vendita biglietti speciali e transfrontalieri	730'659.58	0.00
Riversamento vendita biglietti	-730'659.58	0.00
Totale partite di giro	0.00	0.00
Ricavi d'esercizio		
Indennizzo Cantoni TI, GR e comuni del Moesano	152'000.00	152'000.00
Indennizzo progetto DAX	22'112.91	23'127.02
Recupero conteggi APE Card	15'824.47	19'825.60
Recupero partecip. Consegna patente	31'991.63	0.00
Contributi IT indennizzo TIA	1'527'420.25	1'548'400.11
Vendita biglietti speciali	0.00	157'883.61
Sponsorizzazioni	12'691.63	82'650.00
Totale ricavi d'esercizio	1'762'040.89	1'983'886.34

Costi d'esercizio		
Costi base IG	649'000.00	685'000.00
Costi di gestione	252'561.04	215'350.52
Costi Prisma	18'037.51	520.60
Abbonamento formato CC	152'935.25	165'286.43
Costi sviluppo app e sito Arcobaleno	2'230.04	11'264.82
Costi biglietti speciali	79'358.24	38'278.67
Costi orario	34'380.63	21'915.13
Costi orario online	11'232.13	5'882.41
Costi orario cartaceo	17'773.38	16'032.72
Costi sistema di rete	5'375.12	0.00
Costi progetto	278'306.77	181'023.81
Studio fattibilità TP e ZPS	0.00	1'845.09
Progetto ZPS	224'601.10	169'289.81
Progetto SwissPass	19'091.96	0.00
Progetto prova Arcobaleno	909.00	27.78
Progetto terza età	33'704.71	9'861.13
Costi amministrativi	309'584.15	738'357.05
Gestione servizio diretto	212.02	17'250.00
Acquisti prodotti DAX	22'328.01	33'306.83
Gestione CTM	18'850.77	13'181.94
Indennità alle IT Arcobaleno aziendale	10'017.38	581'018.66
Consulenze diverse	1'575.02	0.00
P512	223'363.48	48'454.11
Conteggi APE Card	15'824.47	19'825.60
Diversi	0.00	249.91
Costi fiduciaria	7'200.00	7'600.00
Riduzione imposta precedente per sussidi	10'213.00	17'470.00
Costi Marketing	303'168.47	401'077.36
Inserzioni	16'808.42	25'846.40
Portali internet dedicato azione Arcobaleno aziendale	9'409.24	5'749.49
Pubblicità	48'542.98	53'818.66
Costi stand	99'105.46	121'296.84
Concorsi	13'085.04	7'700.13
Indagini di Mercato	0.00	443.52
Programma fedeltà	6'803.51	11'369.57
Stampati	20'433.31	32'014.44
Costi produzione	88'612.33	142'838.31
Altri costi	368.18	0.00
Ripporto	1'827'001.06	2'242'723.87

Riporto	1'827'001.06	2'242'723.87
Indennità forfettarie e riversamenti	720.00	720.00
Altri versamenti	720.00	720.00
Spese d'ufficio	4'403.86	4'743.14
Materiale d'ufficio	441.97	2'757.64
Porti, spese postali	3'199.21	1'514.46
Spese bancarie	323.36	175.52
Spese varie	439.32	295.52
Totale costi d'esercizio	1'832'124.92	2'248'187.01
Disavanzo ordinario	-70'084.03	-264'300.67
Costi e ricavi straordinari	10'213.00	4'541.22
Costi straordinari	0.00	-16'509.34
Ricavi straordinari	10'213.00	21'050.56
Disavanzo d'esercizio	-59'871.03	-259'759.45

SAVAUDIT SA

Relazione del revisore
sulla revisione limitata della
Comunità Tariffale Arcobaleno
Bellinzona

Nella nostra qualità di ufficio di revisione abbiamo verificato il conto annuale della Comunità Tariffale Arcobaleno, Bellinzona per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018.


L'Impresa Gerente è responsabile dell'allestimento del conto annuale, mentre il nostro compito consiste nella sua verifica. Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale e all'indipendenza.

La nostra revisione è stata effettuata conformemente allo Standard svizzero sulla revisione limitata, il quale richiede che la stessa deve essere pianificata ed effettuata in maniera tale che anomalie significative nel conto annuale possano essere identificate. Una revisione limitata consiste essenzialmente nell'effettuare interrogazioni e procedure analitiche, come pure, a seconda delle circostanze, adeguate verifiche di dettaglio della documentazione disponibile presso l'ente sottoposto a revisione. Per contro, la verifica dei processi aziendali e del sistema di controllo interno, come pure interrogazioni e altre procedure miranti all'identificazione di atti illeciti o altre violazioni di disposizioni legali, sono escluse da questa revisione.

Sulla base della nostra revisione non abbiamo rilevato fatti che ci possano fare ritenere che la contabilità ed il conto annuale non siano conformi alle disposizioni legali ed alla convenzione concernente la costituzione e la gestione della Comunità Tariffale Arcobaleno.

Pregassona, 28 marzo 2019

Savaudit SA



Marco Lippmann
Perito revisore

Allegati:

- Conto annuale

