



**AGENZIA DI PROMOZIONE TERRITORIALE
APT BASILICATA**

**BILANCIO DI PREVISIONE
2022**

**ANALISI
PROGRAMMATICA
e FINANZIARIA**

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Bilancio-Patrimonio-Sicurezza
Dott.ssa Roberta Laurino

Il Direttore Generale
Ing. Antonio Nicoletti

BILANCIO DI PREVISIONE 2022

PREMESSA

Il presente documento illustra e analizza il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2022 e pluriennale 2022/2024, con il programma delle attività e i compiti istituzionali che l'APT Basilicata ha programmato di realizzare nel medesimo periodo. Il bilancio è adottato nel rispetto delle vigenti normative e disposizioni di legge in materia, tenuto conto delle indicazioni fornite in merito dall'Ufficio Risorse Finanziarie e Bilancio della Regione Basilicata con nota di prot. n. 12028/12BC del 25/01/2022 e con nota della Direzione Generale per la Programmazione e Gestione delle Risorse Strumentali e Finanziarie di prot. n. 32406/12BA del 03/03/2022, acquisita al protocollo dell'Agenzia in data 04/03/2022 al n. 1354/1.1.1.

Il documento previsionale e programmatico dell'APT per l'esercizio finanziario 2022 e pluriennale 2022/2024 si basa sui criteri, principi, metodologie e disposizioni di seguito indicati e ad essi fa espresso richiamo:

- le previsioni finanziarie del bilancio 2022 si uniformano alla normativa regionale attualmente vigente, nel rispetto di quanto stabilito dallo Statuto dell'Agenzia (delibera del D.G. n. 30 del 22/09/2008, R.E. con DGR n. 1626 del 22/10/2008) e dal vigente Regolamento Amministrativo-Contabile dell'APT (delibera del D.G. n. 120 del 28/05/2018);
- le somme stanziare nel bilancio 2022 trovano la loro fonte di copertura finanziaria nelle previsioni del Bilancio Regionale. In attesa di poter utilizzare ulteriori specifici finanziamenti destinati alle attività di promozione, marketing e comunicazione che la Regione Basilicata potrà ancora assegnare nel corso del 2022, l'APT garantisce la presenza qualificata dell'offerta turistica regionale alle principali borse, fiere e manifestazioni nazionali ed estere del settore, nonché altre iniziative per scopi di promozione e sviluppo turistico e territoriale anche con parte delle disponibilità del bilancio rivenienti dal finanziamento regionale corrente, destinato alle spese di funzionamento dell'APT.
- mira al potenziamento e al consolidamento dell'efficacia e della qualità dei servizi, anche attraverso l'ottimizzazione e l'utilizzo razionale delle risorse umane e dei mezzi strumentali, organizzativi e finanziari a disposizione dell'Agenzia;
- le entrate effettive iniziali per il 2022 sono previste in € **4.947.733,60** e derivano da:
 - finanziamento regionale ordinario per € **2.600.000,00**, destinato al funzionamento della struttura dell'APT e alle attività sostenibili con la parte di detto finanziamento non assorbita dalle spese generali;
 - finanziamento di € **100.000,00** per contributo alle Pro-Loce e all'UNPLI (nota della Direzione Generale per la Programmazione e Gestione delle Risorse Strumentali e Finanziarie di prot. n. 32406/12BA del 03/03/2022, acquisita al protocollo dell'Agenzia in data 04/03/2022 al n. 1354/1.1.1);
 - finanziamento di € **500.000,00** per un contributo regionale per marketing territoriale ed eventi (nota della Direzione Generale per la Programmazione e Gestione delle Risorse Strumentali e Finanziarie di prot. n. 32406/12BA del 03/03/2022, acquisita al protocollo dell'Agenzia in data 04/03/2022 al n. 1354/1.1.1), attestato sul Bilancio regionale al capitolo U19472;
 - finanziamento di € **1.000.000,00** per il programma Ambiente Basilicata di cui alla DGR n. 627/2021 del 26/07/2021 e Determinazione Dirigenziale della Direzione Generale Dipartimento Ambiente e Energia n. 23A2.2021/D.00913 del 06/09/2021. Lo stanziamento complessivo riconosciuto all'APT è di € 2.000.000,00 di cui € 1.000.000,00 a valere sull'esercizio 2021 (impegno regionale n. 202117560) ed € 1.000.000,00 a valere sull'esercizio 2022 (impegno regionale n. 202200188);
 - entrate derivanti da rimborsi € **121.000,00** che riguardano prevalentemente il rimborso delle quote per la partecipazione di co-espositori e altre pubbliche amministrazioni alle iniziative promozionali dell'Agenzia, quali la partecipazione a fiere, borse e workshop e, in via marginale, i rimborsi per conguagli vari a credito dell'Agenzia;
 - finanziamento regionale di € € **626.733,60** relativo alla D.G.R. n. 598 del 10/09/2020, per la parte non ancora impegnata nel 2021, per le iniziative di valorizzazione, promozione e comunicazione del Patrimonio Culturale Intangibile della Basilicata, degli attrattori storici e del turismo balneare. La

somma era stata iscritta, inizialmente, nel bilancio 2020 per € 975.897,12 dopo l'assegnazione di cui alla D.G.R. n. 598/2020 e mandata in economia a causa della mancata adozione della determinazione dirigenziale di impegno da parte della Regione. Per questa ragione, è stata poi reiscritta nel bilancio 2021 per lo stesso importo di € 975.897,12. Nel corso dell'esercizio finanziario 2021, la Regione Basilicata ha impegnato e liquidato, a seguito delle rendicontazioni presentate dall'APT, la somma complessiva di € 349.163,52 e residua, quindi, rispetto al finanziamento iniziale, la somma di € 626.733,60 che viene, pertanto reiscritta sul bilancio di previsione 2022 (capitolo Regione U19082).

La previsione di entrata destinata alla gestione ordinaria dell'APT (**€ 2.600.000,00**) è assorbita:

- dalla spesa per il personale dipendente, per gli organi dell'Agenzia, per i servizi, le utenze e le spese generali di funzionamento della struttura (Uffici APT di Potenza e Matera, Ufficio Informazioni di Matera, Basilicata Openspace di Matera, per complessivi **€ 1.826.766,00**;
- per **€ 7.000,00** dai fondi di riserva;
- per **€ 27.000,00** da spese in conto capitale (mobili e arredi, impianti, apparecchiature informatiche e attrezzature d'ufficio);
- la disponibilità di **€ 739.234,00**, sempre come spesa corrente, consente di attivare iniziative e azioni di promozione e sviluppo delle risorse turistiche, culturali e territoriali e di sostenere in via complementare le attività di promozione, derivanti da trasferimenti della Regione, nei settori della comunicazione, del marketing e degli eventi.

Le spese previste per il personale dipendente, pari complessivamente a **€ 1.139.766,00**, comprendono **€ 24.283,57** di spesa derivante dai precedenti incrementi contrattuali (CCNL dipendenti Regionali e Autonomie Locali del 21/05/2018), le retribuzioni, gli oneri riflessi, l'Irap e le spese di formazione (queste ultime per **€ 10.000,00**), tra cui la spesa per un lavoratore disabile pari a **€ 24.072,59**. Inoltre, la previsione della spesa del personale tiene conto del rinnovo contrattuale del prossimo CCNL 2019-2021, come incremento medio previsto per l'anno in corso (**€ 36.279,10**), stante l'imminente conclusione del negoziato. Pertanto, la differenza di **€ 1.045.130,74** non eccede la media del triennio 2011/2012/2013, fissata in **€ 1.085.255,24**, in applicazione di quanto stabilito dall'art. 1, comma 557, della legge 27/12/2006 n. 296, legge finanziaria 2007.

La forza lavoro dell'APT è composta da n. 14 lavoratori di ruolo e n. 2 unità in posizione di comando (una presso la sede APT di Potenza e l'altra presso la sede di Matera). Le risorse umane disponibili sono solo il 50% delle 32 previste dalla pianta organica (con due figure dirigenziali previste, una tecnica e una amministrativa, nessuna delle quali "attiva"). Il personale in servizio risulta pertanto oltremodo assorbito dai compiti e dalle assegnazioni in capo all'APT, sia per l'attività ordinaria e istituzionale sia per i progetti e le attività specifiche affidate dalla Regione all'Agenzia per la loro realizzazione.

Nuovi e sempre più complessi adempimenti, previsti dal governo nazionale appesantiscono la macchina amministrativa e le ripercussioni negative si riflettono nell'assegnazione e ripartizione di responsabilità, compiti e servizi. Con lo scopo di contrastare e attutire l'impatto negativo, sia sul personale in servizio sia sull'efficienza dei servizi e delle attività, si cerca di arginare la criticità con il ricorso mirato e inevitabile a servizi esterni di natura tecnica e operativa.

Le spese di funzionamento nel 2022 sono tendenzialmente stabili rispetto all'esercizio precedente. Negli ultimi anni l'APT ha aderito a diverse convenzioni CONSIP e SEL (Società Energetica Lucana S.p.A. - Centrale di Committenza Regionale) per l'acquisizione di beni strumentali e macchine d'ufficio nonché per forniture e approvvigionamenti di utenze (telefonia, internet, etc.) e per la fornitura di energia elettrica e gas metano, con significativi vantaggi economici dovuti al contenimento dei costi. Nei processi lavorativi si perseguono e si utilizzano sempre soluzioni e tecnologie innovative e di nuova generazione, in grado di abbattere sensibilmente i consumi e i costi di manutenzione. Questa attenzione nella gestione delle spese di funzionamento consente di destinare maggiori risorse alle spese per le attività di promozione e sviluppo del turismo e del territorio.

La dinamica della spesa effettiva gestita e amministrata dall'APT in questi ultimi anni, al netto delle partite di giro servizi per c/terzi, fa registrare l'evoluzione di seguito evidenziata, secondo quanto emerge dagli elaborati di bilancio:

Esercizio finanziario	Previsione Iniziale Competenza	Previsione Definitiva Competenza
2014	€ 6.728.000,00	€ 10.527.504,11
2015	€ 4.354.000,00	€ 8.175.780,23
2016	€ 4.143.000,00	€ 10.705.868,02
2017	€ 5.400.000,00	€ 14.630.687,20
2018	€ 13.167.491,58	€ 16.368.372,43
2019	€ 3.098.500,00	€ 13.219.164,02
2020	€ 3.863.000,00	€ 12.596.847,48
2021	€ 3.979.397,12	€ 15.264.205,81



Per tutto quanto concerne la dimensione programmatica e operativa dell'impegno contenuto nell'azione APT di rilancio della destinazione Basilicata sul mercato nazionale e internazionale, si rimanda al documento allegato "Piano Marketing e Piano delle Attività 2022" che rappresenta parte integrante e sostanziale del bilancio.

ANALISI FINANZIARIA 2022

Il Bilancio di previsione predisposto per l'esercizio finanziario 2022, come indicato dalla programmazione e dalle previsioni della Direzione Generale dell'APT di concerto con il Servizio Finanziario, P.O. Bilancio-Patrimonio-Sicurezza, si compone delle risultanze e analisi di contesto riportate di seguito.

PARTE PRIMA ENTRATE

Gli stanziamenti di Parte Entrate del Bilancio di previsione 2022 vengono definiti nel rispetto dei principi contabili e dei postulati previsti dall'articolo 3 comma 1 del Decreto legislativo 118/2011 iscrivendo le sole componenti positive che ragionevolmente saranno disponibili nel periodo amministrativo considerato (principio della prudenza) e nel rispetto di una rappresentazione veritiera e corretta delle scelte programmatiche.

Di seguito verranno esaminati gli stanziamenti di bilancio con l'indicazione specifica delle ragioni degli stanziamenti stessi.

Le **Entrate Effettive** (al netto delle Entrate per conto terzi e partite di giro) del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2022 ammontano ad € **4.947.733,60**. L'articolazione della previsione delle entrate di competenza 2022 si può rappresentare come segue.

Utilizzo Avanzo di Amministrazione	€	0,00
Utilizzo Fondo Pluriennale Vincolato	€	0,00
Totale Avanzo + FPV	€	0,00

TITOLO 1 - Entrate Correnti di natura Tributaria

Categoria 1^: Proventi da Tributi	€	0,00
Nessuna entrata prevista.		

TITOLO 2 - Trasferimenti Correnti	€	4.200.000,00
Tipologia 2010100		
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		

Categoria 2010102-Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali

- **cap. E00050 - € 2.600.000,00** - denominato "Finanziamento ordinario Regione Basilicata". Si tratta del finanziamento ordinario regionale destinato al funzionamento della struttura APT e al sostegno delle attività di marketing e promozione territoriale di parte corrente per il 2022. L'importo stanziato in bilancio è quello comunicato dalla Regione Basilicata con nota di prot. n. 12028/12BC del 25/01/2022.

- **cap. E00075 - € 100.000,00** - denominato “Finanziamento regionale contributo ordinario alle Pro-Loco”. Si tratta del finanziamento regionale previsto a favore delle associazioni Pro-Loco di Basilicata e UNPLI per il 2022 comunicato con nota della Direzione Generale per la Programmazione e Gestione delle Risorse Strumentali e Finanziarie di prot. n. 32406/12BA del 03/03/2022, acquisita al protocollo dell’Agenzia in data 04/03/2022 al n. 1354/1.1.1
- **cap. E00105 - € 500.000,00** – denominato “Contributo regionale per marketing territoriale ed eventi” di cui alla nota della Direzione Generale per la Programmazione e Gestione delle Risorse Strumentali e Finanziarie di prot. n. 32406/12BA del 03/03/2022, acquisita al protocollo dell’Agenzia in data 04/03/2022 al n. 1354/1.1.1), attestato sul Bilancio regionale al capitolo U19472. Tali risorse sono destinate ad incrementare gli stanziamenti dei capitoli di bilancio già destinati al marketing e alla promozione territoriale (U000281, U00303, U00310, U00340, U00350 e U00368).
- **cap. E00201 - € 1.000.000,00** – denominato “DGR 352/2021-Programma Ambiente Basilicata (CFR. 501-U)”. Si tratta del finanziamento di cui alla DGR n. 627/2021 del 26/07/2021 e Determinazione Dirigenziale della Direzione Generale Dipartimento Ambiente e Energia n. 23A2.2021/D.00913 del 06/09/2021. Lo stanziamento complessivo riconosciuto all’APT è di € 2.000.000,00 di cui € 1.000.000,00 a valere sull’esercizio 2021 (impegno regionale n. 202117560) ed € 1.000.000,00 a valere sull’esercizio 2022 (impegno regionale n. 202200188).

TITOLO 3 - Entrate Extratributarie € **121.000,00**

Tipologia 3050000

Rimborsi ed altre entrate correnti

Categoria 3050200-Rimborsi in entrata

- **cap. E00110 - € 1.000,00** - denominato “Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni”. Si tratta di rimborsi per conguagli vari a credito dell’Agenzia per recuperi e rimborsi diversi rivenienti dai consumi di energia elettrica, acqua, telefono, restituzioni di somme non dovute, rimborsi di varia natura dovuti all’ente.
- **cap. E00111 - € 121.000,00** - denominato “Rimborso quote co-espositori per iniziative promozionali in Italia, all'estero e sul web (cfr. 339-U)”. Riguardano il rimborso delle quote dei co-espositori per le iniziative promozionali dell’Agenzia, quali la partecipazione a fiere, borse e workshop. Per l’anno 2022 si stima che € 40 mila saranno le quote versate dai co-espositori per la partecipazione alla BIT di Milano, alla TTG di Rimini, alla Travelux di Venezia e alla ILTM di Cannes e € 80.000,00 saranno le quote per la partecipazione alla BIT e alla TTG dei Comuni di Potenza, Matera e Maratea. Tali entrate, attestate sul capitolo E00111, rappresentano rimborsi di spese che l’Agenzia sosterrà per i vari co-espositori e amministrazioni comunali sul corrispondente capitolo in uscita (U00339), di pari ammontare, che sarà impegnato solo dopo l’accertamento delle suddette entrate.

TITOLO 4 - Entrate in conto capitale € **626.733,60**

Tipologia 4030000

Trasferimenti in conto capitale

Categoria 4031600-Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche

- **cap. E00081 - € 626.733,60** - denominato “DGR n. 598/2020-Finanziamento Regionale iniziative di valorizzazione, promozione e comunicazione del Patrimonio Culturale Intangibile, degli attrattori storici e del turismo balneare della Basilicata- (CFR. 381-U)”. Si tratta della parte non ancora impegnata dalla Regione, relativa alla D.G.R. n. 598 del 10/09/2020, per le iniziative di valorizzazione, promozione e comunicazione del Patrimonio Culturale Intangibile della Basilicata, degli attrattori storici e del turismo balneare. La somma era stata iscritta, inizialmente, nel bilancio 2020 per € 975.897,12 dopo l’assegnazione di cui alla D.G.R. n. 598/2020 e mandata in economia a causa della mancata adozione della determinazione dirigenziale di impegno da parte della Regione. Per questa ragione, è stata poi riscritta nel bilancio 2021 per lo stesso importo di € 975.897,12. Nel corso dell’esercizio finanziario 2021, la Regione Basilicata ha impegnato e liquidato, a seguito delle rendicontazioni presentate dall’APT, la somma complessiva di € 349.163,52 e residua, quindi, rispetto al finanziamento iniziale, la somma di € 626.733,60 che viene, pertanto riscritta sul bilancio di previsione 2022 (capitolo Regione U19082).

TITOLO 6 – Accensione Prestiti. € **0,00**

TITOLO 7 – Anticipazioni da Istituto Tesoriere € **0,00**

TOTALE ENTRATE EFFETTIVE 2022 € **4.947.733,60**

TITOLO 9 – Entrate per conto terzi e partite di giro	€ 1.660.000,00
TOTALE GENERALE ENTRATE 2022	€ 6.607.733,60

PARTE SECONDA USCITE

Le **Uscite Effettive** iniziali (al netto Spese per conto terzi e partite di giro), quantificate per l'esercizio finanziario 2022, ammontano a € **4.947.733,60** e si articolano nella ripartizione di seguito illustrata:

TITOLO 1 - Spese Correnti	€ 4.294.000,00
----------------------------------	-----------------------

MACROAGGREGATO 101 – Redditi di lavoro dipendente	
Stanziamiento complessivo previsto	€ 1.061.956,00

Si elencano di seguito i capitoli riferiti al personale dipendente, con particolare riferimento alle spese tabellari fisse e continuative:

- **cap. U00090** “Retribuzioni al personale” - € 494.225,00
La somma fa riferimento al pagamento del maturato economico giuridico del personale a tempo indeterminato di ruolo e di n. 2 unità in comando, ossia al pagamento delle retribuzioni tabellari ed altre voci di spesa fisse e continuative. È da tenere presente che per l'anno 2022 lo stanziamento previsionale del capitolo U00090 tiene conto dei costi per le nuove assunzioni così come previsto dal piano triennale delle assunzioni (PTF), nel rispetto dei limiti dei tetti di spesa previsti dalla normativa vigente. Il piano triennale delle assunzioni (PTF) è stato adottato, previo parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti di cui al verbale n. 31 del 01/02/2022, acquisito al protocollo in data 02/02/2022 con n. 0707/2.1, con delibera del Direttore Generale n. 51 del 09/03/2022 avente ad oggetto "D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii. Adozione Piano Triennale del fabbisogno del personale (P.T.F.P.) 2022-2024 e rideterminazione della dotazione organica dell'Agenzia in termini di spesa potenziale massima".
Inoltre, la previsione della spesa del personale tiene conto del rinnovo contrattuale relativo al CCNL 2019-2021, come incremento medio previsto per l'anno in corso stante l'imminente conclusione del negoziato per il comparto Funzioni Locali.
- **cap. U00099** “Indennità di P.O. e risultato” – € 113.450,00
È la previsione per il fondo relativo al trattamento economico accessorio del personale incaricato di posizione organizzativa ed è stato iscritto in bilancio secondo l'importo quantificato con Delibera n. 248 del 28/12/2021.
- **cap. U00100** “Fondo salario accessorio personale dipendente” - € 208.171,00
È la previsione per il fondo delle risorse decentrate ai sensi dell'art. 67 del CCNL Funzioni Locali del 21/05/2018 è stato iscritto in bilancio per l'importo rideterminato con Delibera n. 246 del 28/12/2021.
- **cap. U00101** “Buoni pasto personale dipendente” - € 13.000,00
La somma riguarda la corresponsione dei buoni sostitutivi mensa che l'Agenzia corrisponde ai propri dipendenti. Lo stanziamento previsto tiene conto dei rientri stimati per il personale dipendente a tempo indeterminato dell'Agenzia.
- **cap. U00110** “Missioni e rimborso spese personale dipendente” - € 5.000,00
La somma è stata calcolata sulla base delle spese, per indennità di missione, che l'APT ha sostenuto nel corso degli esercizi precedenti.
- **cap. U00120** “Contributi Cpdel a carico APT” - € 195.155,00
La somma è stata calcolata sulla base dell'aliquota del 23,80% calcolata sulle retribuzioni da erogare al personale di ruolo, in comando e a tempo indeterminato.
- **cap. U00135** “Contributi Enpdep principale a carico APT” - € 740,00
La somma è stata calcolata sulla base dell'aliquota dello 0,093% calcolata sulle retribuzioni da erogare al personale di ruolo, in comando e a tempo indeterminato.
- **cap. U00140** “Contributi Inadel-TFR e integrazione L.R. 29/1983” - € 22.215,00
La somma è stata calcolata sulla base dell'aliquota del 2,88% e 4,88% sulle retribuzioni da erogare al personale di ruolo, in comando e a tempo indeterminato.
- **cap. U00145** “Assicurazioni contro infortuni -Inail” - € 10.000,00
La somma è stata calcolata sulla base del premio annuo dovuto.

MACROAGGREGATO 102 – Imposte e tasse a carico dell'Ente	
Stanziamiento complessivo previsto	€ 93.910,00

- **cap. U00020** “Imposte e Tasse” - € 15.000,00

La somma prevista è stata calcolata sulla base delle spese sostenute negli anni precedenti, tenuto conto della necessità di procedere al pagamento della tassa rifiuti solidi ed urbani, della tassa di circolazione sugli automezzi e di altre imposte e tasse riferite alle diverse sedi dell’Agenzia.

- **cap. U00075** “Irap su indennità e compensi organi” - € 10.100,00

La somma è stata calcolata sulla base dell’aliquota dell’8,50% dei compensi da erogare al Direttore Generale e ad un componente del Collegio dei Revisori.

- **cap. U00130** “Contributi Irap a carico APT” - € 67.810,00

La somma è stata calcolata sulla base dell’aliquota dell’8,50% calcolata sulle retribuzioni da erogare al personale di ruolo, in comando e a tempo indeterminato.

- **cap. U00210** “Spese per stipula e registrazione contratti” - € 1.000,00

MACROAGGREGATO 103– Acquisto di beni e servizi

Stanziamento complessivo previsto

€ 2.956.134,00

GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI

Stanziamento complessivo previsto

€ 159.000,00

Si elencano di seguito i capitoli riferiti a queste spese

- **cap. U00200** “Abbonamenti ed acquisti di libri e riviste”

Stanziamento previsto - € 9.000,00

- **cap. U00280** “Realizzazione e diffusione prodotti editoriali”

Stanziamento previsto - € 100.000,00

Tali risorse sono destinate alla realizzazione e alla diffusione di materiale editoriale e promo-pubblicitario, di fondamentale importanza durante le fasi non coperte da finanziamenti comunitari o regionali per le attività di marketing. Con questo stanziamento di spesa si prevede di fare fronte alla realizzazione di pubblicazioni varie edite dall’APT in formato cartaceo e informatizzato.

- **cap. U00281** “Attività di editoria - iniziative a livello locale”

Stanziamento previsto - € 35.000,00

Sono previsti per interventi di sostegno ad iniziative di valorizzazione e sviluppo culturale, ambientale, turistico e territoriale, messe in atto da enti, istituzioni e associazioni locali, attraverso le spese di comunicazione e di materiale promozionale, con la stampa di materiale grafico, editoriale e di comunicazione.

- **cap. U00350** “Acquisto pubblicazioni e prodotti multimediali di interesse turistico-culturale”

Stanziamento previsto - € 15.000,00

ALTRI BENI DI CONSUMO

Stanziamento complessivo previsto

€ 21.000,00

- **cap. U00160** “Spese per cancelleria e stampati”

Stanziamento previsto - € 11.000,00

- **cap. U00233** “Spese per carburante”

Stanziamento previsto - € 10.000,00

ORGANI E INCARICHI ISTITUZIONALI DELL’AMMINISTRAZIONE

Stanziamento complessivo previsto

€ 197.900,00

Queste spese coprono le retribuzioni, i compensi e i rimborsi occorrenti per gli organi istituzionali dell’APT, secondo quanto stabilito dalla L.R. n. 7 del 4 giugno 2008, con i relativi oneri fiscali e previdenziali.

Si elencano di seguito i capitoli riferiti a queste spese:

- **cap. U00040** “Retribuzione Direttore Generale APT”

Stanziamento previsto - € 103.500,00

Il compenso del Direttore Generale dell’Agenzia è definito dalla Giunta Regionale assumendo come parametri quelli previsti per i Dirigenti Generali della Regione. La somma è stata calcolata sulla base del contratto individuale di lavoro sottoscritto in data 04/12/2019 tra il Direttore Generale dell’APT e il Presidente della Giunta Regionale.

- **cap. U00045** “Compenso Collegio dei Revisori dei Conti APT”

Stanziamento previsto - € 48.000,00

Così come stabilito dalla L.R. n. 7 del 4 giugno 2008, ai revisori è stato determinato un compenso annuo lordo pari a quello previsto, per i revisori degli enti locali, dal comma 1 dell’art. 241 D.Lgs. n. 267/2000, determinato con esclusivo riferimento alla classe demografica comprendente i comuni con popolazione di 19.000 abitanti, di

cui al decreto del Ministero dell'Interno e dell'Economia e Finanze del 21/12/2018, maggiorato del 10% per il Presidente.

- **cap. U00060** “Rimborso spese per missioni organi APT”
Stanziamiento previsto - € 6.000,00
Somma preventivata in funzione di spese e indennità di missione che si andranno a corrispondere nel corso dell'anno 2022 agli Organi di APT
- **cap. U00070** “Contributi previdenziali organi”
Stanziamiento previsto - € 25.100,00
Somma relativa agli oneri riflessi a carico dell'Agenzia per la corresponsione dei compensi relativi agli Organi
- **cap. U00071** “Contributi previdenziali Inadel-Tfr e Enpdep organi”
Stanziamiento previsto - € 5.300,00
Somma relativa agli oneri riflessi a carico dell'Agenzia per la corresponsione dei compensi relativi agli Organi
- **cap. U00080** “Spese commissioni di esami”
Stanziamiento previsto - € 10.000,00
Somma preventivata in funzione degli oneri da sostenere per le commissioni esaminatrici per l'indizione di nuovi concorsi nell'esercizio finanziario 2022.

PROMOZIONE E VALORIZZAZIONE RISORSE TURISTICHE

Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta

Stanziamiento complessivo previsto € 1.949.234,00

Sono spese destinate alle attività istituzionali di promozione e valorizzazione risorse turistiche, al fine di integrare, con funzione complementare e talvolta sostitutiva, le attività e le iniziative finanziate dalla Regione con appositi trasferimenti di origine comunitaria/statale/regionale. In questa sezione, troviamo, inoltre, le spese finanziate dal programma Ambiente Basilicata di cui alla DGR n. 627/2021 del 26/07/2021 e Determinazione Dirigenziale della Direzione Generale Dipartimento Ambiente e Energia n. 23A2.2021/D.00913 del 06/09/2021 per la quota attestata sull'esercizio finanziario 2022.

- **cap. U00240** “Sostegno a manifestazioni e iniziative di interesse turistico organizzate da enti, associazioni e organismi vari - contributi e compartecipazioni”
Stanziamiento previsto - € 5.000,00
Sono spese per il sostegno di azioni e iniziative di interesse turistico progettate e organizzate da enti, associazioni e istituzioni varie, in ordine alla loro importanza strategica e l'incidenza sul richiamo di domanda turistica interregionale, nazionale e internazionale.
- **cap. U00302** “Spese per partecipazione manifestazioni e missioni di contatto”
Stanziamiento previsto - € 65.000,00
Sono le spese necessarie per affrontare le missioni di contatto e sviluppo finalizzate ad individuare, preparare e organizzare iniziative promozionali autonome o in co-marketing con istituzioni, associazioni e soggetti vari in città e paesi obiettivo e ritenuti di importanza strategica per il posizionamento dell'offerta turistica regionale e lo sviluppo del territorio lucano. Consentiranno altresì la partecipazione di rappresentanti, personale e collaboratori dell'APT a fiere e saloni turistici, a workshop, iniziative promozionali varie del marketing strategico.
- **cap. U00303** “Educational-tour e press-tour”
Stanziamiento previsto - € 50.000,00
Sono previsti per realizzare educational e press-tour destinati a tour operator, rappresentanti dei mass media e opinion leader nazionali e internazionali.
- **cap. U00304** “Spese di rappresentanza, coppe, targhe, souvenir”
Stanziamiento previsto - € 2.000,00
Sono relative a piccole spese di rappresentanza, acquisto di coppe, targhe e souvenir da assegnare ad iniziative a carattere culturale, turistico, sportivo e filantropico.
- **cap. U00310** “Spese per aggiornamento fototeca e cineteca”
Stanziamiento previsto - € 30.000,00
Sono spese destinate all'aggiornamento della fototeca e della videoteca dell'APT,
- **cap. U00330** “Spese di ospitalità”
Stanziamiento previsto - € 1.000,00
Sono destinate a piccole spese di ospitalità a personalità e rappresentanti istituzionali e ospiti interessati alla crescita turistica e territoriale della Basilicata.
- **cap. U00339** “Utilizzo quote co-espositori per iniziative promozionali in Italia, all'estero e sul web (cfr. cap. E00111)”
Stanziamiento previsto - € 120.000,00
Riguardano l'utilizzo del rimborso delle quote dei co-espositori e altre pubbliche amministrazioni per le iniziative promozionali dell'Agenzia, quali la partecipazione a fiere, borse e workshop.

- **cap. U00340** “Iniziative promozionali in Italia, all'estero e sul web”
Stanziamiento previsto - € 363.234,00
 Sono le spese per potenziare la presenza dell'offerta turistica regionale nelle iniziative promozionali in Italia e all'estero, e per garantire la partecipazione a borse, fiere e workshop turistici di rilevanza regionale e interregionale.
- **cap. U00368** “Iniziative promozionali attraverso la comunicazione”
Stanziamiento previsto - € 313.000,00
 Sono spese destinate ad iniziative promozionali attraverso la comunicazione. Garantirà un adeguato utilizzo dei mezzi di comunicazione per realizzare il media-planning dell'APT e promuovere campagne di informazione e sensibilizzazione su eventi e attrattori regionali.
- **cap. U00501** “DGR 627/2021-Programma Ambiente Basilicata (CFR. 201-E)”
Stanziamiento previsto - € 1.000.000,00
 Sono le spese finanziate dal programma Ambiente Basilicata di cui alla DGR n. 627/2021 del 26/07/2021 e Determinazione Dirigenziale della Direzione Generale Dipartimento Ambiente e Energia n. 23A2.2021/D.00913 del 06/09/2021 per la quota attestata sull'esercizio finanziario 2022. Lo stanziamento complessivo riconosciuto all'APT è di € 2.000.000,00 di cui € 1.000.000,00 a valere sull'esercizio 2021 (impegno regionale n. 202117560) ed € 1.000.000,00 a valere sull'esercizio 2022 (impegno regionale n. 202200188).

ACQUISTO DI SERVIZI PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE DELL'ENTE

Stanziamiento complessivo previsto € 10.000,00

- **cap. U00115** “Formazione e aggiornamento personale APT”
Stanziamiento previsto - € 10.000,00
 Tale importo è stato destinato all'aggiornamento professionale del personale dell'Agenzia. In particolare, interesserà la quasi totalità delle figure professionali in organico, con conseguente programmazione degli interventi formativi.

UTENZE E CANONI

Stanziamiento complessivo previsto € 66.500,00

Gli stanziamenti relativi ai capitoli di seguito elencati, sono calcolati tenuto conto del dato storico dei consumi rilevati nelle annualità precedenti, dato che si tratta di utenze e forniture legate alle sedi dell'Agenzia, nonché del dato storico riferito alle annualità precedenti per quanto riguarda tutte le spese di funzionamento dell'Agenzia.

- **cap. U00170** “Spese per telefonia fissa e mobile”
Stanziamiento previsto - € 20.000,00
- **cap. U00172** “Spese per canoni idrici”
Stanziamiento previsto - € 1.000,00
- **cap. U00173** “Spese telepass per canone, pedaggi e parcheggi”
Stanziamiento previsto - € 1.000,00
- **cap. U00180** “Spese per energia elettrica e illuminazione”
Stanziamiento previsto - € 22.000,00
- **cap. U00181** “Spese condominiali”
Stanziamiento previsto - € 10.000,00
- **cap. U00183** “Spese per metano - Riscaldamento”
Stanziamiento previsto - € 12.500,00

UTILIZZO DI BENI DI TERZI

Stanziamiento complessivo previsto € 25.000,00

- **cap. U00159** “Spese per licenze d'uso”
Stanziamiento previsto - € 1.000,00
- **cap. U00190** “Spese per fitto locali”
Stanziamiento previsto - € 11.000,00
 Lo stanziamento del capitolo è stato calcolato tenuto conto dei canoni di locazione relativi all'Ufficio Informazioni APT Matera, sito in Via De Viti De Marco n. 5 e ad un locale deposito sito in Via Protospata n.7, sempre a Matera.
- **cap. U00231** “Nolo automezzi”
Stanziamiento previsto - € 12.000,00
 Lo stanziamento si riferisce al noleggio di un autoveicolo in dotazione dell'APT e la previsione di un ulteriore noleggio nel corso dell'esercizio.
- **cap. U00232** “Nolo macchine e attrezzature d'ufficio”
Stanziamiento previsto - € 1.000,00

Lo stanziamento si riferisce a spese per il noleggio di apparecchiature multifunzione.

MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI

Stanziamento complessivo previsto € 30.000,00

Lo stanziamento è determinato in funzione delle spese per la manutenzione ordinaria degli immobili e degli impianti e attrezzature collocati nelle sedi dell'Agenzia nonché delle spese di gestione e manutenzione relative agli automezzi di proprietà dell'APT.

- **cap. U00150** "Spese per manutenzione locali, impianti, macchine e attrezzature d'ufficio"

Stanziamento previsto - € 15.000,00

- **cap. U00230** "Spese di gestione automezzi dell'APT"

Stanziamento previsto - € 15.000,00

Lo stanziamento si riferisce complessivamente alle spese di manutenzione per la gestione degli automezzi dell'APT.

SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO E AMMINISTRATIVO E PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE

Stanziamento complessivo previsto € 225.000,00

Lo stanziamento è determinato in funzione delle spese relative ai servizi di assistenza tecnica e operativa e agli incarichi per prestazioni professionali specialistiche.

- **cap. U00220** "Servizi di supporto tecnico e amministrativo alle attività e incarichi esterni"

Stanziamento previsto - € 220.000,00 e comprende:

- » 80 mila euro per i servizi esterni di assistenza tecnica e operativa per data entry, procedure telematiche, informatiche, servizi amministrativi e di supporto alle attività e adempimenti connessi alle procedure Anac, Siab e di controllo art.80 d.lgs. n. 50/2016;
- » 40 mila euro per i servizi di assistenza tecnica per procedure di verifica, controllo, rendicontazione, monitoraggio e valutazione degli interventi finanziati dalla Regione Basilicata;
- » 100 mila euro per gli incarichi di collaborazione autonoma ex artt. 2222 e 2229 cod. civ. ai sensi del D.Lgs. n. 165/2001 per attività di supporto a progetti territoriali per eventi, comunicazione, editoria e marketing.

- **cap. U00221** "Spese legali ed incarichi vari"

Stanziamento previsto - € 5.000,00

Lo stanziamento è stato previsto al fine di far fronte ad eventuali incarichi legali per contenziosi ancora in corso di definizione da parte dell'Agenzia.

SERVIZI AUSILIARI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE

Stanziamento complessivo previsto € 78.000,00

- **cap. U00182** "Spese di pulizia uffici e locali"

Stanziamento previsto - € 32.000,00

Lo stanziamento si riferisce ai contratti di pulizia in essere per le sedi degli uffici di Potenza e di Matera, dell'Info Point di Matera, dei locali di Basilicata OpenSpace di Matera e delle altre spese riferite all'acquisto dei prodotti di igiene e di pulizia.

- **cap. U00185** "Gestione magazzino-archivio - supporto operativo"

Stanziamento previsto - € 32.000,00

Lo stanziamento si riferisce al servizio di supporto tecnico-operativo di gestione e aggiornamento dell'archivio e del magazzino degli uffici Apt di Potenza e ad altre spese di facchinaggio che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio.

- **cap. U00186** "Servizi di sorveglianza e custodia"

Stanziamento previsto - € 3.000,00

Lo stanziamento si riferisce al servizio di apertura/chiusura dei locali Basilicata OpenSpace di Matera ad Istituti di Vigilanza.

- **cap. U00364** "Stoccaggio, custodia e trasporto materiale editoriale, allestimenti"

Stanziamento previsto - € 10.000,00

Lo stanziamento si riferisce ai servizi di magazzino, archiviazione, stoccaggio e distribuzione materiale promo-pubblicitario APT e custodia componentistica allestimenti APT

- **cap. U00380** "Spese smaltimento rifiuti speciali"

Stanziamento previsto - € 1.000,00

Lo stanziamento si riferisce ai servizi smaltimento dei rifiuti provenienti da stampanti, fax e fotocopiatrici e ai servizi per lo smaltimento di rifiuti speciali (fotocopiatrici ecc.).

SERVIZI AMMINISTRATIVI

Stanziamiento complessivo previsto € 1.000,00

- **cap. U00171** “Spese postali, spedizioni e affissioni”
Stanziamiento previsto - € 1.000,00

SERVIZI FINANZIARI

Stanziamiento complessivo previsto € 10.500,00

- **cap. U00260** “Spese per il servizio di tesoreria”
Stanziamiento previsto - € 9.000,00
- **cap. U00261** “Spese gestione carte”
Stanziamiento previsto - € 1.500,00

SERVIZI INFORMATICI

Stanziamiento complessivo previsto € 55.000,00

- **cap. U00153** “Servizi di assistenza e manutenzione software e servizi informatici”
Stanziamiento previsto - € 55.000,00

Lo stanziamento si riferisce ai servizi di gestione e manutenzione delle applicazioni, di assistenza all'utente e formazione delle procedure paghe, rilevazione presenze, sistema informativo contabile, dei software gestionali relativi agli acquisti telematici, pubblicazioni Anac, trasparenza, albo pretorio, contratto informatico, gestione documentale, dei servizi di assistenza e manutenzione informatica per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione degli uffici Apt di Potenza e Matera e dei servizi di manutenzione, hosting, assistenza e sicurezza sito istituzionale

ALTRI SERVIZI

Stanziamiento complessivo previsto € 128.000,00

- **cap. U00152** “Spese per la sicurezza sui luoghi di lavoro - D.Lgs. 81/2008, 106/2009, Legge 46/90, DPR 462/2001”
Stanziamiento previsto - € 12.000,00

Lo stanziamento si riferisce spese necessarie per garantire la sicurezza sui luoghi di lavoro e sono relativi alla convenzione con il medico competente per la sorveglianza sanitaria del personale Apt, al servizio di prevenzione nonché per altri interventi e acquisti per dispositivi di sicurezza anche relativi alla emergenza sanitaria Covid 19

- **cap. U00184** “Allestimenti e riqualificazioni per l'informazione e l'accoglienza turistica”
Stanziamiento previsto - € 6.000,00

Lo stanziamento si riferisce spese per interventi di allestimento e riqualificazione finalizzati a migliorare e potenziare l'informazione e l'accoglienza turistica nella regione attraverso le strutture dell'APT o ad essa affidate

- **cap. U00301** “Compendio statistico delle strutture ricettive regionali”
Stanziamiento previsto - € 110.000,00

Lo stanziamento si riferisce alle spese necessarie per realizzare il servizio di raccolta, implementazione ed elaborazione dei dati statistici riguardanti il movimento turistico regionale e la consistenza ricettiva, alla verifica e studio dei risultati a seguito delle attività di promozione e sviluppo turistico e territoriale intraprese

MACROAGGREGATO 104– Trasferimenti correnti

***Stanziamiento complessivo previsto* € 165.000,00**

TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI

Stanziamiento complessivo previsto € 65.000,00

- **cap. U00356** “Potenziamento informazione turistica”
Stanziamiento previsto - € 65.000,00

Lo stanziamento si riferisce ai trasferimenti che consentono di sostenere il potenziamento dell'informazione e dell'accoglienza turistica regionale con particolare riferimento alle località di Maratea, Potenza, Castelmezzano e Pietrapertosa

TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE

Stanziamiento complessivo previsto € 100.000,00

- **cap. U00290** “Contributo ordinario alle Pro-Loco”

Stanziamiento previsto - € 100.000,00

Lo stanziamento si riferisce alle risorse trasferite dalla Regione Basilicata che sono destinate al finanziamento dei programmi di attività presentati dalle associazioni Pro-loco e UNPLI regionali, secondo quanto stabilito dagli artt. 23/28 della L.R. n. 7/2008, le direttive impartite dalla Regione e le verifiche effettuate dal Nucleo di Valutazione composto da Regione-APT-UNPLI circa i programmi proposti e le attività effettivamente realizzate nell'anno di riferimento.

MACROAGGREGATO 110– Altre spese correnti

Stanziamiento complessivo previsto

€ 17.000,00

FONDI DI RISERVA

Stanziamiento complessivo previsto

€ 7.000,00

I fondi di riserva del 2022, come previsto dal vigente regolamento amministrativo-contabile (art. 20), sono inferiori allo 0,4% (0,3%+0,1%) delle spese correnti.

- **cap. U00370** “Fondo di riserva spese obbligatorie”

Stanziamiento previsto - € 5.000,00

- **cap. U00371** “Fondo di riserva spese impreviste”

Stanziamiento previsto - € 2.000,00

PREMI DI ASSICURAZIONE

Stanziamiento complessivo previsto

€ 10.000,00

- **cap. U00030** “Assicurazioni contro incendi e rischi diversi”

Stanziamiento previsto - € 10.000,00

Lo stanziamento si riferisce alle polizze assicurative

TITOLO 2 - Spese in conto capitale

€ 653.733,60

MACROAGGREGATO 202 – Investimenti fissi lordi

Stanziamiento complessivo previsto

€ 27.000,00

- **cap. U00151** “Acquisto mobili e arredi”

Stanziamiento previsto - € 2.000,00

- **cap. U00154** “Acquisto macchine, impianti, apparecchiature informatiche e attrezzature d'ufficio”

Stanziamiento previsto - € 25.000,00

MACROAGGREGATO 204 – Trasferimenti in conto capitale

Stanziamiento complessivo previsto

€ 626.733,60

- **cap. U00381** “DGR n. 598/2020-Iniziative di valorizzazione, promozione e comunicazione del Patrimonio Culturale Intangibile, degli attrattori storici e del turismo balneare della Basilicata- (Cfr. 81-E)”

Stanziamiento previsto - € 626.733,60

Si tratta della parte non ancora impegnata dalla Regione, relativa alla D.G.R. n. 598 del 10/09/2020, per le iniziative di valorizzazione, promozione e comunicazione del Patrimonio Culturale Intangibile della Basilicata, degli attrattori storici e del turismo balneare. La somma era stata iscritta, inizialmente, nel bilancio 2020 per € 975.897,12 dopo l'assegnazione di cui alla D.G.R. n. 598/2020 e mandata in economia a causa della mancata adozione della determinazione dirigenziale di impegno da parte della Regione. Per questa ragione, è stata poi reiscritta nel bilancio 2021 per lo stesso importo di € 975.897,12. Nel corso dell'esercizio finanziario 2021, la Regione Basilicata ha impegnato e liquidato, a seguito delle rendicontazioni presentate dall'APT, la somma complessiva di € 349.163,52 e residua, quindi, rispetto al finanziamento iniziale, la somma di € 626.733,60 che viene, pertanto reiscritta sul bilancio di previsione 2022 (capitolo Regione U19082).

TITOLO 7 – Spese per conto terzi e partite di giro

€ 1.660.000,00

TOTALE GENERALE USCITE 2022

€ 6.607.733,60

CLASSIFICAZIONE PER MISSIONE E PROGRAMMI

Esaminando le risultanze sintetiche delle previsioni di spesa 2022, secondo la classificazione per Missioni e Programmi, si osserva la seguente ripartizione iniziale:

- Missione 7 – TURISMO:	
- Programma 1 – Sviluppo e Valorizzazione del Turismo	€ 3.287.000,00
- Programma 2 – Politica Unitaria Regionale per il Turismo	€ <u>1.653.733,60</u>
TOTALE MISSIONE 7 – TURISMO	€ 4.940.733,60
- Missione 20 – Accantonamenti	€ 7.000,00
- Missione 99 – Servizi per conto terzi e partite di giro	€ <u>1.660.000,00</u>
TOTALE GENERALE USCITE 2022	€ <u>6.607.733,60</u>
