



**AGENZIA DI PROMOZIONE TERRITORIALE
APT BASILICATA**

RENDICONTO GENERALE 2021

**2 - RELAZIONE SULLA GESTIONE E LE
ATTIVITA' DELL'APT BASILICATA 2021**
Art. 11 – comma 6 - lettera o) d. lgs. 118/2011

**Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott.ssa Roberta Laurino**

**Il Direttore Generale
Ing. Antonio Nicoletti**

Premessa

Il Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2021 dell'APT Basilicata, istituita con la L.R. n. 7 del 4/06/2008 e operativa dall'01/07/2008, è conforme alla normativa vigente (D. Lgs. 118/2011, L.R. 11/2006, L.R. 7/2008, Statuto e Regolamento Amministrativo-Contabile dell'APT) ed emerge dalle risultanze della gestione del Bilancio di previsione 2021 e pluriennale 2021/2023 adottato con deliberazione del Direttore Generale APT adottato con deliberazione del Direttore Generale n. 72 del 25/05/2021, approvato dalla Giunta Regionale con DGR n. 439 del 11/06/2021 e dal Consiglio Regionale con L.R. n. 32 del 26/07/2021, di cui al BUR n. 64 (supplemento ordinario) del 01/08/2021.

Al bilancio di previsione 2021/2023 sono state apportate le sottoindicate integrazioni e variazioni:

- variazione conseguente al riaccertamento dei residui attivi e passivi, effettuato al 31/12/2020 con deliberazione del D.G. n. 122 del 29/07/2021;
- la variazione di assestamento di bilancio effettuata con deliberazione del D.G. n. 194 del 17/11/2021, approvata con DGR n. 1024 del 16/12/2021 e dal Consiglio Regionale con DCR n. 368 del 21/12/2021;
- la variazione effettuata con deliberazione del D.G. n. 244 del 28/12/2021 avente ad oggetto "Variazione di Bilancio per assegnazioni regionali relative alla DDR n. 15BI.2021/D.00115.

Il trasferimento regionale disposto per le spese di funzionamento della struttura APT, nel 2021, è stato pari a € 2.600.000,00, secondo quanto previsto della legge di bilancio regionale per l'anno 2021.

Sono state effettuate le seguenti operazioni preliminari all'adozione del Rendiconto Generale 2021:

- l'Ufficio Bilancio della Regione Basilicata, con nota n. n. 14540/12BC del 31/01/2022, acquisita la protocollo dell'Agenzia in data 31/01/2022 al n. 0659/1.1.1., al fine di procedere alla parifica dei crediti e debiti reciproci e di adottare i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle rispettive partite, invitava l'APT a verificare la conformità con i dati risultanti dalla propria contabilità, fornendo ogni dettaglio utile per consentire il relativo riscontro sulla contabilità regionale;
- l'APT, con nota del n. 871/1.1 del 09/02/2022, trasmetteva al suddetto ufficio l'elenco dei debiti e dei crediti risultanti dalla propria contabilità, che concorda con quanto comunicato dall'Ufficio Bilancio Regionale;
- a seguito del predetto scambio di informazioni e delle raccomandazioni dell'Ufficio Bilancio regionale, l'APT ha proceduto al riaccertamento dei residui, degli impegni e degli accertamenti alla data del 31/12/2021 con delibera del D.G. n. 200 del 05/09/2022.

Il vigente Piano Turistico Regionale (adottato con DCR n. 579 del 3/08/2009) individua la promozione territoriale integrata come il principale fattore di sviluppo, da realizzare attraverso la promozione e la valorizzazione delle risorse turistiche e territoriali della Basilicata. Le principali azioni di sostegno e la partecipazione alle iniziative che perseguono lo sviluppo del territorio sono finalizzate al posizionamento e al mantenimento dell'offerta territoriale della Basilicata sui mercati della domanda nazionale ed estera. Queste vengono individuate e concertate con gli operatori economici del settore e, più in generale, condivise con il Tavolo Tecnico previsto dalla L.R. n. 7/2008.

Analisi Finanziaria

L'esercizio finanziario 2021 è stato caratterizzato dai fatti di gestione che qui si analizzano e che hanno generato le seguenti risultanze finali:

Situazione Finanziaria al 31/12/2021

<i>Fondo cassa all'01/01/2021</i>		2.692.292,57
Somme incassate nel corso del 2021:		6.266.564,40
di cui in C/Competenza	6.249.131,15	
di cui in C/Residui	17.433,25	
Somme pagate nel corso del 2021:		4.941.793,70
di cui in C/Competenza	3.622.616,10	
di cui in C/Residui	1.319.177,60	
<i>FONDO di cassa al 31/12/2021</i>		<u>4.017.063,27</u>
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2021:		247.370,99
di cui in C/Competenza	240.074,11	
di cui in C/Residui	7.296,88	
<i>Somma Attiva</i>		<u>4.264.434,26</u>
Somme rimaste da pagare al 31/12/2021:		3.187.252,91
di cui in C/Competenza	3.184.344,36	
di cui in C/Residui	2.908,55	
<i>DIFFERENZA ATTIVA</i>		<u>1.077.181,35</u>
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti		421.787,86
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in C/Capitale		<u>425.431,41</u>
<i>Risultato di Amministrazione al 31/12/2021</i>		<u>229.962,08</u>

RIEPILOGO

Totale Residui Attivi al 31/12/2021		247.370,99
Totale Residui Passivi al 31/12/2021		<u>3.187.252,91</u>
Differenza Passiva		-2.939.881,92
Fondo Cassa al 31/12/2021		<u>4.017.063,27</u>
<i>Differenza Attiva</i>		<u>1.077.181,35</u>
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti		421.787,86
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in C/Capitale		<u>425.431,41</u>
<i>Risultato di Amministrazione al 31/12/2021</i>		<u>229.962,08</u>

Riepilogo

Entrate Accertate nel 2021	6.489.205,26	(+)
Avanzo di Amministrazione 2020	173.018,40	(+)
Fondo Pluriennale Vincolato di parte Corrente 2020	234.622,90	(+)
Fondo Pluriennale Vincolato in C/Capitale 2020	986.695,25	(+)
Spese Impegnate nel 2021	6.806.960,46	(-)
Fondo Pluriennale Vincolato di parte Corrente 2021	421.787,86	(-)
Fondo Pluriennale Vincolato in C/Capitale 2021	425.431,41	(-)
Avanzo di Competenza 2021	229.362,08	
Variazioni nella Gestione Residui Passivi 2020 e Precedenti	600,00	(+)
Variazioni nella Gestione Residui Attivi 2020 e Precedenti	0,00	(-)
Risultato di Amministrazione al 31/12/2021	229.962,08	

Il Risultato di Amministrazione pari a € 229.962,08 deriva da un avanzo di competenza pari a € 229.362,08 che aumenta di € 600,00 per effetto della eliminazione di un residuo passivo sulle partite di giro.

Se guardiamo la formazione del risultato di amministrazione dall'ottica della gestione di competenza dell'esercizio 2021, al netto delle variazioni intervenute sulla stessa per effetto del riaccertamento al 31/12/2020 operato nel 2021 (Delibera del DG n. 122 del 29/07/2021), abbiamo che il risultato di amministrazione deriva per € 143.976,85 dalla gestione 2021, come saldo tra le economie di spesa (€ 811.392,12) e le economie di entrate (€ 667.415,27) e per € 85.985,23 quale saldo tra residui attivi eliminati (€ 16.175,22) e residui passivi eliminati (102.160,45) in sede di riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31/12/2021 (Delibera del DG n. 200 del 05/09/2022). Ne consegue che la parte più corposa del risultato di amministrazione registrato nel 2021 deriva sostanzialmente dalle economie di spesa e, quindi, dai minori impegni assunti nel 2021 rispetto a quelli che erano gli stanziamenti di bilancio.

Ciò è accaduto perché l'anno 2021 è stato il secondo anno pandemico, altrettanto complesso e imponderabile rispetto all'andamento delle dinamiche restrittive e che ha reso difficile poter immaginare, anche in sede di assestamento di bilancio (elaborato ad ottobre, adottato dall'Agenzia il 17/11/2021 e approvato definitivamente dal Consiglio Regionale in data 21/12/2021), quale sarebbe stato lo scenario che avrebbe accompagnato l'ultimo scorcio dell'anno.

Inoltre, mentre per talune tipologie di spesa, si è preferito mantenere le somme inizialmente stanziare, non immaginando che sarebbero rimaste inutilizzate a causa del perdurare delle restrizioni Covid, per altre tipologie di spesa le economie sono state generate da eventi imprevedibili o che non si sono verificati e da attività/azioni che erano state programmate ma che poi non hanno avuto luogo.

Analisi delle Entrate

Le Entrate Effettive dell'esercizio finanziario 2021 ammontano a € **5.871.343,36**, al netto delle entrate per conto terzi e partite di giro pari ad € **617.861,90**.

Le Entrate Effettive si articolano nei sotto riportati accertamenti:

TITOLO 1 - Entrate Correnti di natura Tributaria

Categoria 1^: Proventi da Tributi

€ 0,00

Nessuna entrata prevista.

TITOLO 2 - Trasferimenti Correnti

€ 4.262.937,50

Tipologia 2010100

Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

Categoria 2010101- Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali

- **cap. E00200 - € 170.437,50** - denominato "UE HORIZON 2020 - Be.Cultour Coordinated by CNR IRISS". Si tratta della quota accertata (e incassata) nell'esercizio relativa ad un progetto approvato dalla Commissione Europea del Programma Quadro Unione Europea (UE) HORIZON 2020, Grant agreement ID: 101004627, coordinato dal CNR IRISS, in qualità di capofila del partenariato, e per il quale l'APT di Basilicata è stata destinataria della somma complessiva di € 252.500,00 per le attività ivi previste;

Categoria 2010102-Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali

- **cap. E00050 - € 2.600.000,00** - denominato "Finanziamento ordinario Regione Basilicata". Si tratta del finanziamento ordinario regionale, determinato dalla Regione Basilicata (DDR n. 11AC.2021-D.00593

del 12/08/2021), destinato al funzionamento della struttura APT e al sostegno delle attività di marketing e promozione territoriale di parte corrente per il 2021.

- **cap. E00075 - € 100.000,00** - Si tratta del trasferimento determinato dalla Regione Basilicata (DDR n. 11AC.2021-D.00594 del 12/08/2021) per l'assegnazione dei contributi destinati alle Pro-Loce e all'UNPLI di Basilicata, secondo quanto stabilito dall'art. 28 della L.R. n° 7 del 04/06/2008.
- **cap. E00201 - € 400.000,00** - Programma Ambiente Basilicata di cui alla DGR 627/2021 e DDR n. 23A2.2021-D.00913 del 06.09.2021.
- **cap. E00202 - € 750.000,00** - P.A.R.T.I Basilicata - Piano di Azione per la Ripresa del Turismo in Basilicata di cui alla DGR 614/2021 e DDR 15AN.2021/D.01161 del 10/8/2021.
- **cap. E00203 - € 242.500,00** - Finanziamento per iniziative varie di promozione territoriale - Tavolo Paritetico Regione/Compagnie Petrolifere di cui alla DGR n. 664/2021 e DDR n.10AE.2021D.00055 del 13.10.2021

TITOLO 3 - Entrate Extratributarie **€ 10.318,33**

Tipologia 3050000

Rimborsi ed altre entrate correnti

Categoria 3050200-Rimborsi in entrata

- **cap. E00110 - € 518,33** - La somma si riferisca a rimborsi crediti su bollette
- **cap. E00111 - € 9.800,00** - Rappresentano i rimborsi delle quote dei co-espositori per iniziative promozionali

TITOLO 4 - Entrate in conto capitale **€ 1.598.087,53**

Tipologia 4030000

Trasferimenti in conto capitale

Categoria 4031000 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche

- **cap. E00055 - € 233.759,02** - relativi al finanziamento di azioni di marketing con fondi strutturali nazionali e comunitari (€ 199.986,00 per campagna di comunicazione "Grandi Stazioni d'Italia" di cui alla DGR 841/2019 e € 33.773,02 per il finanziamento del XII Congresso Mondiale C.I.M. DGR 1393/2017.
- **cap. E00058 - € 9.612,11** - relativi al finanziamento del Progetto Thema-Tic Tourism Founded on Innovation Capacities con Capofila l'Università degli Studi della Basilicata.
- **cap. E00059 - € 7.500,00** - per finanziamento per il sostegno all'attuazione e realizzazione interventi per Matera Capitale della Cultura di cui alle DGR 1393/2017 e 502/2019.
- **cap. E00077 - € 172.552,83** - per il finanziamento di iniziative di promozione e comunicazione del patrimonio culturale intangibile e turismo balneare di cui alla DGR 804/17 - Eventi 2017.
- **cap. E00078 - € 270.676,47** - per il finanziamento di iniziative di promozione e comunicazione del patrimonio culturale intangibile e turismo balneare di cui alla DGR 734/2018 e DGR 657/2018 - Eventi 2018.
- **cap. E00079 - € 554.823,58** - per il finanziamento di iniziative di promozione e comunicazione del patrimonio culturale intangibile e turismo balneare di cui alla DGR 567/2019 - Eventi 2019.
- **cap. E00081 - € 349.163,52** - per il finanziamento di iniziative di promozione e comunicazione del patrimonio culturale intangibile e turismo balneare di cui alla di cui alla DGR 598/2020 - Eventi 2020.

TOTALE ENTRATE EFFETTIVE 2020 **€ 5.871.343,36**

TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro **€ 617.861,90**

Tipologia 9010000

Entrate per partite di giro

Categoria 9010100 Riscossione imposte e tributi per conto terzi **€ 277.333,36**

Categoria 9010200 Ritenute su redditi da lavoro dipendente **€ 285.061,17**

Categoria 9010400 Altre entrate per partite di giro **€ 22.900,00**

Categoria 9019900 Altre entrate per partite di giro **€ 7.585,25**

Tipologia 9020000

Entrate per conto terzi

Categoria 9029900 Altre entrate per conto terzi **€ 24.982,12**

TOTALE GENERALE ENTRATE 2020 **€ 6.489.205,26**

Analisi delle Spese

Nel corso dell'esercizio finanziario 2021, la gestione ha dato luogo a spese complessive per € **6.806.960,46**, di cui spese effettive per € 6.189.098,56 e spese impegnate per partite di giro e uscite per conto terzi € 617.861,90.

Le spese 2021 risultano così suddivise, secondo la classificazione del d. lgs. 118/2011:

Missione 7 - Turismo:

Programma 1 – Sviluppo Valorizzazione Turismo	€ 2.503.682,86
Programma 2 – Politica Unitaria Regionale Turismo	€ 3.685.415,70

Missione 99 – Servizi c/terzi: € **617.861,90**

TOTALE GENERALE SPESE 2021 € **6.806.960,46**

Le specifiche voci di spesa dell'esercizio 2021 si articolano nella ripartizione di seguito illustrata.

TITOLO 1 - Spese Correnti € **4.163.392,15**

MACROAGGREGATO 101

Redditi di lavoro dipendente € **814.217,59**

Ad inizio 2021 la forza lavoro dell'APT si attestava a n. 17 unità lavorative (di cui due in comando da altra amministrazione) e, a fine anno, le unità lavorative sono rimaste in n. 16 (tra cui un comandante), per effetto della cessazione di un comando.

Se si confrontano le unità in servizio con le 32 unità previste in pianta organica, rappresentano appena il 50% della dotazione organica prevista. Dunque, il personale in servizio presso l'Agenzia opera in costante condizione di *surplus operativo*, per assolvere ai numerosi compiti e assegnazioni affidati all'APT, sia in ordine all'attività ordinaria e istituzionale sia per la realizzazione i progetti e le specifiche attività che la Regione attribuisce all'APT, di volta in volta, per la loro realizzazione

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

- **cap. U00090** “Retribuzioni al personale” - € 363.598,64
La somma fa riferimento agli impegni relativi al maturato economico giuridico del personale a tempo indeterminato, ossia al pagamento delle retribuzioni tabellari ed altre voci di spesa fisse e continuative.
- **cap. U00091** “Spese per il personale comandante” - € 22.613,61
La somma rappresenta la spesa relativa al maturato economico giuridico del personale comandante presso l'Agenzia, per retribuzioni tabellari ed altre voci di spesa fisse e continuative
- **cap. U00099** “Indennità di P.O. e risultato” – € 68.094,36
La somma fa riferimento alle indennità di posizione organizzativa riconosciute al personale incaricato nel corso dell'esercizio.
- **cap. U00100** “Fondo salario accessorio personale dipendente” - € 170.974,47
La somma fa riferimento al trattamento economico accessorio del personale non incaricato di posizione organizzativa relativa al fondo delle risorse decentrate ai sensi dell'art. 67 del CCNL Funzioni Locali del 21/05/2018.
- **cap. U00101** “Buoni pasto personale dipendente” - € 7.381,92
La somma riguarda la corresponsione dei buoni sostitutivi mensa che l'Agenzia corrisponde ai propri dipendenti.
- **cap. U00110** “Missioni e rimborso spese personale dipendente” - € 6.300,44
Si tratta delle spese, per indennità di missione, che l'APT ha sostenuto nel corso dell'esercizio.
- **cap. U00120** “Contributi Cpdel a carico APT” - € 154.932,09
Sono i contributi Cpdel sostenuti nell'anno per le retribuzioni erogate al personale di ruolo, in comando e a tempo indeterminato.
- **cap. U00135** “Contributi Enpdep principale a carico APT” - € 520,11
Sono i contributi Enpdep sulle retribuzioni erogate al personale di ruolo, in comando e a tempo indeterminato.
- **cap. U00140** “Contributi Inadel-TFR e integrazione L.R. 29/1983” - € 15.298,39
Sono i contributi Inadel-TFR sulle retribuzioni erogate al personale di ruolo, in comando e a tempo indeterminato.
- **cap. U00145** “Assicurazioni contro infortuni -Inail” - € 4.503,56
È il premio annuo dovuto nell'esercizio.

La spesa complessiva del personale per l'anno 2021 è, quindi, pari a € 814.217,59 del macroaggregato 101 a cui dobbiamo aggiungere la spesa dell'Irap attestata sul capitolo U00130 di € 52.475,40 per complessivi € 866.692,99, valore al di sotto del limite di spesa della media del triennio 2011/2012/2013, fissato 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.

MACROAGGREGATO 102

Imposte e tasse a carico dell'Ente

€ 71.291,36

- **cap. U00020** "Imposte e Tasse" - € 6.875,50
Si riferiscono alle tasse relative ai rifiuti solidi ed urbani, di circolazione sugli automezzi e di altre imposte e tasse riferite alle diverse sedi dell'Agenzia.
- **cap. U00075** "Irap su indennità e compensi organi" - € 11.940,46
Si tratta dell'imposta regionale sulle attività produttive, in base dell'aliquota dell'8,50%, relativa ai compensi erogati al Direttore Generale e ad un componente del Collegio dei Revisori.
- **cap. U00130** "Contributi Irap a carico APT" - € 52.475,40
Si tratta dell'imposta regionale sulle attività produttive, in base dell'aliquota dell'8,50%, relativa alle retribuzioni erogate al personale di ruolo, in comando e a tempo indeterminato.

MACROAGGREGATO 103

Acquisto di beni e servizi

€ 3.129.695,62

GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI

Somma impegnata € 158.148,25

Si elencano di seguito i capitoli riferiti a queste spese

- **cap. U00200** "Abbonamenti ed acquisti di libri e riviste" - € 6.812,38
Si tratta di abbonamenti a quotidiani locali e abbonamenti on line quali quello per il personale, della normativa per gli appalti e i contratti e abbonamenti a servizi di rassegna stampa.
- **cap. U00280** "Realizzazione e diffusione prodotti editoriali" - € 130.469,32
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.
- **cap. U00281** "Attività di editoria - iniziative a livello locale" - € 17.867,07
Sono 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 prodotti multimediali di interesse turistico-culturale" - € 2.999,48
Si tratta di somme utilizzate per l'acquisto di pubblicazioni e prodotti multimediali di interesse turistico-culturale.

ALTRI BENI DI CONSUMO

Somma impegnata - € 16.283,58

- **cap. U00160** "Spese per cancelleria e stampati" - € 16.283,58

ORGANI E INCARICHI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE

Somma impegnata - € 207.645,27

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" - € 125.966,39
Si tratta del compenso erogato, al Direttore Generale dell'Agenzia nel corso dell'esercizio finanziario per € 86.085,86 (compenso definito dalla Giunta Regionale che trova riferimento nel contratto individuale di lavoro sottoscritto in data 04/12/2019 tra il Direttore Generale dell'APT e il Presidente della Giunta Regionale) e dell'indennità di risultato per € 39.880,53 relativa al triennio 2016-2018 erogata al precedente Direttore Generale.
- **cap. U00045** "Compenso Collegio dei Revisori dei Conti APT" - € 41.041,76

Si tratta del compenso annuo dei revisori dei conti, così come stabilito dalla L.R. n. 7 del 4 giugno 2008, 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” - € 5.883,00
Sono le spese e indennità di missione corrisposte agli Organi di APT
- **cap. U00070** “Contributi previdenziali organi” - € 30.365,40
Sono le spese relative agli oneri riflessi a carico dell'Agenzia per la corresponsione dei compensi relativi agli Organi.
- **cap. U00071** “Contributi previdenziali Inadel-Tfr e Enpdep Organi” - € 4.388,72

PROMOZIONE E VALORIZZAZIONE RISORSE TURISTICHE

Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta

Somma impegnata - € 2.198.799,07

Sono spese per le attività istituzionali di promozione e valorizzazione risorse turistiche, finanziate in parte con il contributo ordinario, in parte con finanziamenti della Regione con appositi trasferimenti di origine comunitaria/statale/regionale e in parte con altri progetti europei.

- **cap. U00250** “quote APT per accordi di collaborazione - programmi e progetti comuni” - € 4.270,00
- **cap. U00302** “Spese per partecipazione manifestazioni e missioni di contatto” - € 58.542,95
Sono le spese per 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. Consentono, 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” - € 35.914,27
Sono le spese per gli educational e press-tour destinati a tour operator, rappresentanti dei mass media e opinion leader nazionali e internazionali.
- **cap. U00310** “Spese per aggiornamento fototeca e cineteca” - € 5.500,00
Sono spese destinate all'aggiornamento della fototeca e della videoteca dell'APT.
- **cap. U00330** “Spese di ospitalità” - € 777,23
- **cap. U00339** “Utilizzo quote co-espositori per iniziative promozionali in Italia, all'estero e sul web” - € 9.800,00
- **cap. U00340** “Iniziative promozionali in Italia, all'estero e sul web” - € 176.192,76
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” - € 243.476,57
Sono spese destinate ad iniziative promozionali attraverso la comunicazione. Garantisce 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. U00500** “UE Horizon 2020 - Be.Cultour Coordinated by CNR IRISS” - € 4.616,00.
Sono le spese relative ai workshop del progetto "Horizon Be.Cultour.
Tra i partners principali vi è l'APT Basilicata, che tra le attività previste ha inserito, d'accordo con l'amministrazione comunale, la città di Venosa e l'area del Vulture quale area pilota per una sperimentazione territoriale che adotta i principi dell'economia circolare e la metodologia del living lab per promuovere la cultura e il turismo sostenibile. L'azione pilota è anche finalizzata a fornire indicazioni e raccomandazioni per il miglioramento dell'utilizzo dei fondi europei destinati al turismo, con particolare riguardo al turismo culturale. Le attività previste all'interno del progetto di candidatura saranno orientate inoltre allo sviluppo, valorizzazione e promozione di due itinerari: la “Via Appia antica – Regina Viarum” e la “via Bradanica”, nella prospettiva territoriale di un ideale “passaggio di testimone” da Matera Capitale Europea della Cultura 2019 a Venosa Capitale Italiana della Cultura 2021. L'attività è in itinere.
- **cap. U00501** “DGR 627/2021-Programma Ambiente Basilicata” - € 467.977,02
- **cap. U00502** “DGR 614/2021 - P.A.R.T.I Basilicata - Piano di Azione per la Ripresa del Turismo in Basilicata” - € 1.191.732,27.

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

Somma impegnata - € 2.715,90

- **cap. U00115** “Formazione e aggiornamento personale APT” - € 2.715,90

Tale importo è stato destinato all'aggiornamento professionale del personale dell'Agenzia. In particolare, nell'esercizio 2021 la formazione ha riguardato gli interventi formativi in materia di gestione del personale e di appalti pubblici.

UTENZE E CANONI

Somma impegnata - € 45.816,31

Sono le spese per le utenze e canoni relativi ai capitoli di seguito elencati.

- **cap. U00170** “Spese per telefonia fissa e mobile” - € 19.980,43
- **cap. U00180** “Spese per energia elettrica e illuminazione” - € 12.821,14
- **cap. U00181** “Spese condominiali” - € 7.368,57
- **cap. U00183** “Spese per metano - Riscaldamento” - € 5.646,17

UTILIZZO DI BENI DI TERZI

Somma impegnata - € 14.099,24

- **cap. U00190** “Spese per fitto locali” - € 9.696,66

Sono le spese per i canoni di locazione relativi all'Ufficio Informazioni APT Matera, sito in Via De Viti De Marco n. 5 e un locale deposito sito in Via Protospata n.7, sempre a Matera.

- **cap. U00231** “Nolo automezzi” - € 4.402,58

Sono le spese per il noleggio di un autoveicolo in dotazione dell'APT.

MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI

Somma impegnata - € 23.980,97

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 attr. d'ufficio” - € 8.610,56
- **cap. U00230** “Spese di gestione automezzi dell'APT” - € 15.370,41

Lo stanziamento si riferisce complessivamente alle spese di gestione per gli automezzi dell'APT, sia per la manutenzione ordinaria che per le spese relative alle spese di carburante.

SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO E AMMINISTRATIVO E PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE

Somma impegnata - € 197.976,26

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” - € 196.144,90

Tale spesa si riferisce:

- » € 61.161,98 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, nonché alle attività di supporto al responsabile interno designato dello sviluppo di strumenti operativi legati alla performance;
- » € 33.184,00 per i servizi di assistenza tecnica per procedure di verifica, controllo, rendicontazione, monitoraggio e valutazione degli interventi finanziati dalla Regione Basilicata;
- » € 19.190,00 per servizi di assistenza tecnica, giuridica e amministrativa inerente i programmi complessi
- » € 82.608,92 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” - € 1.831,36 relative a spese per il conferimento di incarico legale per negoziazione assistita.

SERVIZI AUSILIARI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE

Somma impegnata - € 96.057,13

- **cap. U00182** “Spese di pulizia uffici e locali” - € 24.087,68

Sono le spese sostenute per i 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" - € 27.397,97
Sono le spese per il servizio di supporto tecnico-operativo di gestione e aggiornamento dell'archivio e del magazzino degli uffici Apt di Potenza
- **cap. U00186** "Servizi di sorveglianza e custodia" - € 651,48
Sono le spese relativi ai servizi di vigilanza per i locali di Basilicata OpenSpace a Matera.
- **cap. U00364** "Stoccaggio, custodia e trasporto materiale editoriale, allestimenti" - € 43.920,00
Sono i servizi di magazzino, archiviazione, stoccaggio e distribuzione materiale promo-pubblicitario APT e custodia componentistica allestimenti APT

SERVIZI AMMINISTRATIVI

Somma impegnata € 525,30

- **cap. U00171** "Spese postali, spedizioni e affissioni" - € 525,30

SERVIZI FINANZIARI

Somma impegnata € 8.784,00

- **cap. U00260** "Spese per il servizio di tesoreria" - € 8.784,00

SERVIZI INFORMATICI

Somma impegnata - € 47.379,09

- **cap. U00153** "Servizi di assistenza e manutenzione software e servizi informatici" - € 47.379,09
Sono spese riferite 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

Somma impegnata - € 111.485,25

- **cap. U00152** "Spese per la sicurezza sui luoghi di lavoro - D.Lgs. 81/2008, 106/2009, Legge 46/90, DPR 462/2001" - € 3.733,74
Sono le spese 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 riqualf. per l'informazione e l'accogl. turistica" - € 8.728,40
Sono 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" - € 99.023,11
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

€ 139.187,58

TRASFERIMENTI CORRENTI

Somma impegnata - € 139.187,58

- **cap. U00290** "Contributo ordinario alle Pro-Loce" - € 97.207,58
Nel 2021 la Regione ha disposto un finanziamento di € 100.000,00 per l'assegnazione di contributi a favore delle Associazioni Pro-loce e UNPLI regionali, secondo quanto previsto dall'art. 28 della L.R. n° 7 del 4-06-2008 e dalla DGR n. 1972/2010, approvata nella seduta del 22/11/2010 e avente per oggetto "L.R. n° 7/2008 art. 28 - Approvazione direttiva per l'assegnazione dei contributi a favore delle Associazioni Pro-Loce da parte dell'APT Basilicata".

Sono state finanziate le attività di n. 97 Associazioni Pro-Loce (74 nella provincia di Potenza e 23 in provincia di Matera) e dell'UNPLI Basilicata, tutte iscritte all'Albo Regionale delle Pro-Loce, sulla base dei programmi presentati e secondo la valutazione effettuata dal nucleo di valutazione preposto e formato da Regione/APT/UNPLI.

- **cap. U00356** "Potenziamento informazione turistica" - € 37.490,00
Sono 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.
- **cap. U00360** "Contributi turismo sociale, scolastico, congressuale e della terza età" - € 4.490,00
Si tratta dei contributi finanziati dalla Regione di cui alla DGR 854/2015 e DET.REG. 11AC.2020/D.00230

MACROAGGREGATO 110

Altre spese correnti

€ 9.000,00

- **cap. U00030** "Assicurazioni contro incendi e rischi diversi" - € 9.000,00
Sono le spese sostenute per le polizze assicurative

TITOLO 2 - Spese in conto capitale

€ 2.025.706,41

MACROAGGREGATO 202

Investimenti fissi lordi

€ 99.371,61

- **cap. U00151** "Acquisto mobili e arredi" - € 7.612,80
Sono le spese sostenute per la fornitura di arredi per gli uffici dell'APT.
- **cap. U00154** "Acquisto macchine impianti, appar. infor. e attr. d'ufficio" - € 40.203,06
Sono le spese sostenute per l'acquisto di apparecchiature informatiche, l'adeguamento dell'impianto di riscaldamento/climatizzazione e dell'impianto elettrico dei locali APT di Potenza.
- **cap. U00156** "Acquisto immobilizzazioni immateriali, software, licenze" - € 44.530,00
Sono le spese relative allo sviluppo del nuovo portale istituzionale dell'APT Basilicata.
- **cap. U00157** "Acquisto impianti e macchinari" - € 7.025,75
Sono le spese relative alla fornitura e realizzazione di un impianto service presso i locali dell'OpenSpace di Matera e alla fornitura e installazione di n.2 caldaie per gli uffici APT Potenza.

MACROAGGREGATO 204

Trasferimenti in conto capitale

€ 1.331.354,69

- **cap. U00300** "Iniziative varie di promozione territoriale - Tavolo paritetico Regione/Compagnie petrolifere" - € 206.521,39
Sono le risorse provenienti dalle royalty del petrolio destinate agli interventi di reintegrazione dell'equilibrio ambientale e territoriale. Sull'anno 2021 fanno carico le risorse provenienti dai riaccertamenti di cui € 78.820,52 dalla DGR 553/2020, € 34.999,27 dalla DGR 565/2019, € 30.000,00 dalla DGR 817/2018, € 23.997,97 dalla DGR 828/2017, € 25.000,00 della DGR 844/2016, € 7.303,63 dalla DGR 929/2014 e € 6.400,00 dalla DGR 812/2013
- **cap. U00355** "Altre azioni di marketing con fondi strutturali nazionali e comunitari" - € 199.986,00
Sono somme riaccertate relative alla DGR 841/2019 per la campagna di comunicazione "Grandi Stazioni d'Italia" per la promozione del territorio connessa a Matera 2019.
Il progetto ha riguardato una campagna di comunicazione della Basilicata turistica attraverso i circuiti Grandi Stazioni Retail che ha un innovativo sistema di rilevazione dell'audience tramite l'utilizzo di webcam installate sui monitor digitali, che permettono di effettuare misurazioni che consentono di quantificare il numero di persone che stazionano in prossimità dei monitor, generando le OTS (Opportunity To See - numero di contatti verso gli impianti pubblicitari nell'intervallo di tempo desiderato). Oltre che i canonici mezzi di comunicazione di Grandi Stazioni Retail (campagne Go Tv), è prevista la bannerizzazione della Stazione Centrale di Milano nelle prossimità del binario 24, in occasione del Natale 2021. L'attività si è conclusa con ottimi risultati.
- **cap. U00357** "Anni 2015-2016 - Iniziative di promozione e comunicazione del patrimonio culturale intangibile e del turismo balneare - POR 2007/2013" - € 69.634,94
Sono somme riaccertate provenienti dall'esercizio precedente per gli Eventi 2016 di cui alla DGR n. 625/16 - Allegato A.

- **cap. U00377** “Anno 2017 - Iniziative di promozione e comunicazione del patrimonio culturale intangibile e del turismo balneare - FSC 2014/2020” - € 121.691,43
Sono somme riaccertate provenienti dall’esercizio precedente per gli Eventi 2017 di cui alla DGR n. 804/17 - All. A/B erogate nel corso del 2021 ai diversi comuni che hanno presentato le relative rendicontazioni di spesa
- **cap. U00378** “Anno 2018 - Iniziative di promozione e comunicazione del patrimonio culturale intangibile e del turismo balneare” - € 169.356,31
Sono somme riaccertate provenienti dall’esercizio precedente per gli Eventi 2018 di cui alle DGR n. 657/2018 e n. 734/2018 (All. A/B) erogate nel corso del 2021 ai diversi comuni che hanno presentato le relative rendicontazioni di spesa.
- **cap. U00379** “Anno 2019 - Iniziative di promozione e comunicazione del patrimonio culturale intangibile e del turismo balneare” - € 159.446,61
Sono somme riaccertate provenienti dall’esercizio precedente per gli Eventi 2019 di cui alla DGR n. 567/2019 erogate nel corso del 2021 ai diversi comuni che hanno presentato le relative rendicontazioni di spesa.
- **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” - € 328.166,61
Sono le somme degli Eventi 2020 di cui alla DGR 598/2020 (All. A, B, C e D) erogate nel corso del 2021 ai diversi comuni che hanno presentato le relative rendicontazioni di spesa.
- **cap. U00358** “Progetto THEMA-TIC Tourism Founded on Innovation Capacities” - € 76.551,40
Nel 2020 è partito il progetto THEMA-TIC Tourism Founded on Innovation Capacities, nell’ambito del programma ADRION - Interreg V-B Adriatic-Ionian Cooperation Programme 2014-2020, con capofila l’Università degli Studi della Basilicata. Per l’APT la quota del finanziamento complessivo del progetto è pari a € 187 235,84. Nel corso dell’esercizio la somma impegnata e spesa per le attività del progetto è pari a 76.551,40.
L’obiettivo principale del progetto è promuovere lo sviluppo di un’economia turistica sostenibile e accessibile nella regione ADRION, basata su risorse naturali, culturali e storiche.
La regione ADRION ospita numerosi siti del patrimonio naturale e culturale, molti inclusi nella lista del patrimonio mondiale dell’UNESCO. Le recenti tendenze della crescente domanda di turismo tematico hanno portato nuove opportunità e rischi per questi siti. La rapida crescita dei visitatori ha offerto grandi opportunità di crescita. Ma ha anche comportato rischi di sfruttamento eccessivo di risorse fragili e perdita di diversità sociale e culturale, nonché di ridotta accessibilità per i turisti con bisogni speciali.
THEMATIC riunisce centri di ricerca e innovazione, istituti di istruzione superiore, politiche e attori commerciali per una strategia di innovazione globale, seguendo l’approccio a tripla elica, per sfruttare nuove opportunità e mitigare i rischi. I partner di THEMATIC istituiranno una rete permanente che svilupperà e avallerà un piano d’azione mirante ai loro obiettivi condivisi. Quindi creeranno strumenti comuni per investimenti materiali e immateriali per il turismo tematico, incluso un repertorio di migliori pratiche e linee guida per studi di fattibilità per investimenti pubblici e privati nel campo del turismo culturale. Tutte le capacità e gli strumenti di innovazione prodotti saranno testati in azioni pilota.
Le regioni dei partner THEMATIC (Italia, Grecia, Albania, Croazia, Serbia e Slovenia) comprendono una straordinaria rete di destinazioni turistiche: parchi nazionali, siti patrimonio dell’UNESCO, bacini etnografici, che offrono un campo unico e fertile per testare e promuovere strumenti e strategie innovativi. I progetti pilota includeranno: servizi di accessibilità in siti archeologici, prodotti multimediali per siti storici e naturali, esperienze tematiche speciali (principali location cinematografiche; eventi etnografici; siti di biodiversità), sistemi per la gestione della congestione del traffico in fragili siti storici. L’attività è in itinere e l’ultimazione del progetto è prevista entro il 2023.

MACROAGGREGATO 205
Altre spese in conto capitale

€ 594.980,11

- **cap. U00 366** “Marketing Strategico” - € 594.980,11
Nel 2020 l’APT ha avuto una assegnazione di un milione di euro, di cui alla DGR n. 1028 del 30/12/2019, finanziata con fondi FSC e Po Fesr 2014/2021 per interventi relativi a:
 - » € 150.000,00 - Scheda 1: Fucina Madre - Artigianato e design della Basilicata. Progetto di valorizzazione turistica per la fruizione integrata delle risorse culturali (Det.Reg. n. 11AC.2020/D.00647 del 14/09/2020);

- » € 300.000,00 – Scheda 2: Eventi di promozione dell’offerta turistica regionale in Italia e all’estero (Det.Reg. n. 11AC.2020-D.00562 del 5/08/2020)
 - » € 400.000,00 - Scheda 3: Attività editoriali, di media planning e di comunicazione (Det.Reg. n. 11AC.2020-D.00627_ 01/09/2020);
 - » € 150.000,00 - Scheda 4: Cartellonistica integrata (Det.Reg. n. 11AC.2020-D.00628 del 01/09/2020)
- La somma di € 594.980,11 rappresenta la quota parte delle attività realizzate e anche pagate nel corso dell’esercizio di cui € 140.304,82 per la scheda 1, € 119.431,66 per la scheda 2, € 328.167,63 per la scheda 3 ed € 7.076,00 per la scheda 4.

TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di giro

€ 617.861,90

MACROAGGREGATO 701

Uscite per Partite di Giro

€ 592.879,78

Sono le somme impegnate per il versamento delle ritenute Irpef e previdenziali, per le ritenute sindacali e cessione del quinto, per l’Iva su fatture, per le anticipazioni di cassa al personale incaricato per le manifestazioni e per il fondo dell’economato.

MACROAGGREGATO 702

Uscite per Conto Terzi

€ 24.982,12

Sono le somme impegnate per pagamenti per c/terzi, per la riemissione di mandati già emessi

Per una disamina più approfondita delle attività svolte nel 2021 si veda l’allegato A) relativo all’Analisi della Attività 2021.

Indice di tempestività dei pagamenti ai fornitori

Per l’anno 2021 l’indicatore di tempestività dei pagamenti ha registrato i seguenti andamenti trimestrali:

- 1° trimestre 2021 → -16,72
- 2° trimestre 2021 → -16,16
- 3° trimestre 2021 → -11,79
- 4° trimestre 2021 → -21,82

Pertanto, **l’indicatore di tempestività dei pagamenti annuale si è attestato ad un valore di – 15,88** in linea con gli standard dell’APT

INDICATORE DI TEMPESTIVITA’ DEI PAGAMENTI	
INDICE DI TEMPESTIVITA’ DEI PAGAMENTI ANNUALE 2021	-15,88

- Il segno (-) indica una media di tempi di pagamento anteriore alla data di scadenza della fattura.

Allegato - A) - Analisi delle Attività 2021