



**AGENZIA DI PROMOZIONE TERRITORIALE
APT BASILICATA**

RENDICONTO GENERALE 2022

**2 - RELAZIONE SULLA GESTIONE E LE
ATTIVITA' DELL'APT BASILICATA 2022**
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 2022 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 2022 e pluriennale 2022/2024, adottato con deliberazione del Direttore Generale n. 72 del 31/03/2022, approvato dalla Giunta Regionale con DGR n. 188 del 08.04.2022 e dal Consiglio Regionale con L.R. n. 20 del 29.07.2022 di cui al BUR n. 41 del 02.08.2022 (supplemento ordinario).

Al bilancio di previsione 2022/2024 sono state apportate le sottoindicate integrazioni e variazioni:

- variazione conseguente al riaccertamento dei residui attivi e passivi, effettuato al 31/12/2021 con deliberazione del D.G. n. 200 del 05/09/2022;
- la variazione di assestamento di bilancio effettuata con deliberazione del D.G. n. 267 del 29/11/2022, approvata con DGR n. 902 del 21/12/2022, a cui segue la nota del Presidente del Consiglio Regionale di prot. 766/C del 03/02/2023;
- la variazione effettuata con deliberazione del D.G. n. 311 del 29/12/2022 per una assegnazione regionale di cui alla DDR 16BL.2022/D.00846 del 15/12/2022.

Il trasferimento regionale disposto per le spese di funzionamento della struttura APT, nel 2022, è stato pari a € 2.600.000,00, secondo quanto previsto della legge di bilancio regionale per l'anno 2022.

Sono state effettuate le seguenti operazioni preliminari all'adozione del Rendiconto Generale 2022:

- l'Ufficio Bilancio della Regione Basilicata, con nota n. 0021204.U.31-01-2023.h.13:35.12BC del 31/01/2023, 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. 1289/1 del 08/02/2023, 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 31/12/2022 con delibera del D.G. n. 122 del 19/06/2023.

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 2022 è stato caratterizzato dai fatti di gestione che qui si analizzano e che hanno generato le seguenti risultanze finali:

Situazione Finanziaria al 31/12/2022

<i>Fondo cassa all'01/01/2022</i>		4.017.063,27
Somme incassate nel corso del 2022:		6.104.245,00
di cui in C/Competenza	5.871.338,50	
di cui in C/Residui	232.906,50	
Somme pagate nel corso del 2022:		7.161.337,64
di cui in C/Competenza	3.976.993,28	
di cui in C/Residui	3.184.344,36	
<i>FONDO di cassa al 31/12/2022</i>		<u>2.959.970,63</u>
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2022:		3.637.386,13
di cui in C/Competenza	3.622.921,64	
di cui in C/Residui	14.464,49	
<i>Somma Attiva</i>		<u>6.597.356,76</u>
Somme rimaste da pagare al 31/12/2022:		2.037.614,71
di cui in C/Competenza	2.034.706,16	
di cui in C/Residui	2.908,55	
<i>DIFFERENZA ATTIVA</i>		<u>4.559.742,05</u>
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti		2.696.478,95
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in C/Capitale		1.485.113,50
<i>Risultato di Amministrazione al 31/12/2022</i>		<u>378.149,60</u>
RIEPILOGO		
Totale Residui Attivi al 31/12/2022		3.637.386,13
Totale Residui Passivi al 31/12/2022		2.037.614,71
Differenza Attiva		<u>1.599.771,42</u>
Fondo Cassa al 31/12/2022		<u>2.959.970,63</u>
<i>Differenza Attiva</i>		<u>4.559.742,05</u>
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti		2.696.478,95
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in C/Capitale		1.485.113,50
<i>Risultato di Amministrazione al 31/12/2022</i>		<u>378.149,60</u>

Dimostrazione Avanzo e Risultato di Amministrazione

Secondo la classificazione prevista dal D. Lgs. n. 118/2011

Entrate Accertate

ENTRATE ACCERTATE	PARZIALI	TOTALI
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria e contributiva		0,00
TITOLO 2 Trasferimenti correnti		
2010100 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5.779.834,72	5.779.834,72
TITOLO 3 Entrate extratributarie		
3050000 Rimborsi e altre entrate correnti	60.483,75	60.483,75
TITOLO 4 Entrate in conto capitale		
4030000 Altri trasferimenti in conto capitale	2.692.081,00	2.692.081,00
TITOLO 6 Accensione prestiti		0
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		0
		<hr/>
	TOTALE ENTRATE EFFETTIVE	8.532.399,47
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		961.860,67
9010000 Entrate per partite di giro	916.327,33	
9020000 Entrate per conto terzi	45.533,34	
		<hr/>
	Totale Entrate Accertate 2022	9.494.260,14

Spese Impegnate

SPESE IMPEGNATE	PARZIALI	TOTALI
Missione 07 Turismo		
Programma 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo		
Macroaggregato 101 - Redditi da lavoro dipendente	846.134,20	
Macroaggregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	66.491,05	
Macroaggregato 103 - Acquisto di beni e servizi	1.816.906,36	
Macroaggregato 104 - Trasferimenti correnti	91.682,88	
Macroaggregato 110 - Altre spese correnti	28.556,02	
	<hr/>	
	Totale Programma 1	2.849.770,51
Programma 02 Politica regionale unitaria per il turismo		
Macroaggregato 103 - Acquisto di beni e servizi	1.412.478,33	
Macroaggregato 104 - Trasferimenti correnti	22.000,00	
Macroaggregato 202 - Investimenti fissi lordi	3.355,00	
Macroaggregato 204 - Trasferimenti in conto capitale	402.125,21	
Macroaggregato 205 - Altre spese in conto capitale	360.109,72	
	<hr/>	
	Totale Programma 2	2.200.068,26
		<hr/>
	TOTALE MISSIONE 7	5.049.838,77
		<hr/>
	TOTALE SPESE EFFETTIVE	5.049.838,77
Missione 99 Servizi per conto terzi		
Macroaggregato 701 - Uscite per Partite di Giro	916.327,33	
Macroaggregato 702 - Uscite per Conto Terzi	45.533,34	
	<hr/>	
	TOTALE MISSIONE 99	961.860,67
		<hr/>
	Totale Spese Impegnate 2022	6.011.699,44

Riepilogo

Entrate Accertate nel 2022	9.494.260,14	(+)
Avanzo di Amministrazione 2021	229.962,08	(+)
Fondo Pluriennale Vincolato di parte Corrente 2021	421.787,86	(+)
Fondo Pluriennale Vincolato in C/Capitale 2021	425.431,41	(+)
Spese Impegnate nel 2022	6.011.699,44	(-)
Fondo Pluriennale Vincolato di parte Corrente 2022	2.696.478,95	(-)
Fondo Pluriennale Vincolato in C/Capitale 2022	1.485.113,50	(-)
Avanzo di Competenza 2022	378.149,60	
Variazioni nella Gestione Residui Passivi 2021 e Precedenti	0,00	(+)
Variazioni nella Gestione Residui Attivi 2021 e Precedenti	0,00	(-)
Risultato di Amministrazione al 31/12/2022	378.149,60	

Il Risultato di Amministrazione pari a € 378.149,60 deriva da un avanzo di competenza 2022 pari a € 148.187,52 e dal risultato di amministrazione risultante dal rendiconto 2021, che non è stato ancora utilizzato, per € 229.962,08.

A sua volta l'avanzo di competenza 2022 pari a € 148.187,52 deriva per € 79.749,71 dal saldo tra i residui attivi eliminati e residui passivi eliminati per effetto del riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31/12/2022 adottato con delibera del DG n. 122 del 19/06/2023 e per € 68.437,81 quale saldo tra le economie di spesa e di entrata della gestione 2022.

Ne consegue che la parte più corposa del risultato di amministrazione registrato nel 2022 deriva dal mancato utilizzo del risultato di amministrazione dell'esercizio 2021.

Analisi delle Entrate

Le Entrate Effettive dell'esercizio finanziario 2022 ammontano a € **8.532.399,47**, al netto delle entrate per conto terzi e partite di giro pari ad € **961.860,67**.

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

€ 5.779.834,72

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, determinato dalla Regione Basilicata (DDR n. 16BL.2022/D.00283 del 18/07/2022), destinato al funzionamento della struttura APT e, in via residuale, al sostegno delle attività di marketing e promozione territoriale non finanziate da altre entrate per il 2022.
- **cap. E00070 - € 300.000,00** - denominato "Finanziamento regionale turismo sportivo, scolastico, congressuale e religioso". Si tratta della quota parte (incassata nell'esercizio) di competenza dell'esercizio finanziario 2022 del finanziamento regionale progetto *Four Seasons* per la destagionalizzazione dei flussi turistici (DGR 825/2022 - DDR.15BB.2022/D.01898) del valore complessivo di un milione di euro;
- **cap. E00075 - € 109.976,54** - Sono i contributi alle Pro-Loce e Unpli Basilicata di cui € 100.000,00 relative ai contributi relativi all'esercizio 2022 (DDR.16BL.2022/D.00284) ed € 9.976,54 quale credito per contributo alle Pro Loco rinveniente da esercizi precedenti, presente anche nella parifica con la Regione;
- **cap. E00105 - € 500.000,00** - Si tratta del contributo regionale per marketing territoriale ed eventi di cui alla DDR.16BL.2022/D.00641;

- **cap. E00201 - € 675.738,74** - Quota parte di competenza dell'esercizio finanziario 2022 di Programma Ambiente Basilicata di cui alla DGR 627/2021 e DDR n. 23A2.2021-D.00913 del 06.09.2021;
- **cap. E00202 - € 1.291.619,44** - quota parte di competenza dell'esercizio finanziario 2022 del Progetto P.A.R.T.I Basilicata - Piano di Azione per la Ripresa del Turismo in Basilicata di cui alla DGR n. 614/2021 e Determina Dirigenziale n. 15AN.2021/D.01161 del 10/08/2021;
- **cap. E00203 - € 242.500,00** - Finanziamento per iniziative varie di promozione territoriale - Tavolo Paritetico Regione/Compagnie Petrolifere di cui alla DGR 516/2022 e DDR.10BA.2022/D.00046;
- **cap. E00204 - € 60.000,00** - È il finanziamento derivante dal Programma Operativo Val d'Agri per il Giro d'Italia tappa DIAMANTE-POTENZA di cui alla DDR n. 15BI.2021/D.00115 del 29/11/2021.

TITOLO 3 - Entrate Extratributarie

€ 60.483,75

Tipologia 3050000

Rimborsi ed altre entrate correnti

Categoria 3050200-Rimborsi in entrata

- **cap. E00110 - € 283,75** - La somma si riferisca a rimborsi crediti su bollette
- **cap. E00111 - € 60.200,00** - Rappresentano i rimborsi delle quote dei co-espositori per iniziative promozionali

TITOLO 4 - Entrate in conto capitale

€ 2.692.081,00

Tipologia 4030000

Trasferimenti in conto capitale

Categoria 4031000 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche

- **cap. E00048 - € 8.033,21** - Sono risorse regionali rivenienti dal Programma Operativo Val D'agri quale rimborso spese anticipate dall'APT 2008-2013 di cui alla DDR n. 1156 del 26/06/2018;
- **cap. E00055 - € 19.061,10** - sono quota parte dei finanziamenti per lo sviluppo territoriale di cui alla DGR n. 928/2019 e DDR n. 1836 del 17/12/2019;
- **cap. E00057 - € 66.158,26** - Eventi 2015-2016 di cui alla DGR n. 625/2016;
- **cap. E00058 - € 172.007,04** - Si tratta delle risorse del Progetto Interreg Adrion-Thematic Tourism Founded on Innovation Capacities con Capofila l'Università degli Studi della Basilicata;
- **cap. E00066 - € 752.318,35** - Sono relativi al finanziamento del marketing strategico di cui € 691.880,01 sono relativi al finanziamento del marketing strategico di cui alla DGR n. 1028/2019 [€ 124.865,60 per scheda 1 - Fucina Madre di cui alla DD.11AC.2020/D.00647, € 246.230,78 per scheda 2 - Promozione dell'offerta turistica in Italia e all'estero di cui alla DD.11AC.2020/D.00562 e € 320.783,63 per scheda 3 - Attività editoriali di media planning e di comunicazione di cui alla DD.11AC.2020/D.00627], € 19.933,19 son relativi al marketing strategico 2017/2018 di cui alla DGR n. 719 del 14/07/2017 ed € 40.505,15 sono quota parte dei fondi regionali riassegnati con nota di Prot.Reg.Bas.n.78136/12BA del 07.06.2022 relativi al Marketing integrativo;
- **cap. E00077 - € 182.789,99** - Finanziamento di iniziative di promozione e comunicazione del patrimonio culturale intangibile e turismo balneare di cui alla DGR 804/17 - Eventi 2017;
- **cap. E00078 - € 253.575,06** - 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 - € 252.545,26** - Finanziamento di iniziative di promozione e comunicazione del patrimonio culturale intangibile e turismo balneare di cui alla DGR 567/2019 - Eventi 2019;
- **cap. E00081 - € 279.744,04** - 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;
- **cap. E00250 - € 700.000,00** - Si tratta della quota del progetto finanziato dalla Regione Basilicata denominato "BASILICATA: Turismo tutto l'anno" di cui alla DGR n. 568/2022 e alla Determinazione Dirigenziale n.16BL.2022-D.00859 del 19/12/2022;
- **cap. E00251 - € 5.848,69** - Quota del progetto finanziato dalla Regione Basilicata denominato "BASILICATA: Turismo tutto l'anno" di cui alla DGR n. 568/2022 e alla Determinazione Dirigenziale n.16BL.2022-D.00859 del 19/12/2022.

TOTALE ENTRATE EFFETTIVE 2022

€ 8.532.399,47

TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	€ 961.860,67
Tipologia 9010000	
Entrate per partite di giro	
<i>Categoria 9010100 Riscossione imposte e tributi per conto terzi</i>	<i>€ 618.839,47</i>
<i>Categoria 9010200 Ritenute su redditi da lavoro dipendente</i>	<i>€ 239.374,31</i>
<i>Categoria 9010300 Ritenute su redditi da lavoro autonomo</i>	<i>€ 17.313,55</i>
<i>Categoria 9010400 Altre entrate per partite di giro</i>	<i>€ 23.800,00</i>
<i>Categoria 9019900 Altre entrate per partite di giro</i>	<i>€ 17.000,00</i>
Tipologia 9020000	
Entrate per conto terzi	
<i>Categoria 9029900 Altre entrate per conto terzi</i>	<i>€ 45.533,34</i>
TOTALE GENERALE ENTRATE 2022	€ 9.494.260,14

Analisi delle Spese

Nel corso dell'esercizio finanziario 2022, la gestione ha dato luogo a spese complessive per € **6.011.699,44**, di cui spese effettive per € 5.049.838,77 e spese impegnate per partite di giro e uscite per conto terzi € 961.860,67.

Le spese 2022 risultano così suddivise, secondo la classificazione del d. lgs. 118/2011:

Missione 7 - Turismo:

Programma 1 – Sviluppo Valorizzazione Turismo	€ 2.849.770,51
Programma 2 – Politica Unitaria Regionale Turismo	€ 2.200.068,26

Missione 99 – Servizi c/terzi: € 961.860,67

TOTALE GENERALE SPESE 2022 € 6.011.699,44

Le specifiche voci di spesa dell'esercizio 2022 si articolano nella ripartizione di seguito illustrata.

TITOLO 1 - Spese Correnti € 4.284.248,84

MACROAGGREGATO 101

Redditi di lavoro dipendente € 846.134,20

Ad inizio 2022 la forza lavoro dell'APT si attestava a n. 16 unità lavorative e, a fine anno, le unità lavorative sono rimaste in n. 14 unità.

Se si confrontano le unità in servizio con le 32 unità previste in pianta organica, rappresentano appena il 43,75% 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” - € 407.867,98
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 comandato” - € 2.361,77
La somma rappresenta una quota parte della spesa relativa al maturato economico giuridico del personale comandato presso l'Agenzia, per retribuzioni tabellari ed altre voci di spesa fisse e continuative
- **cap. U00099** “Indennità di P.O. e risultato” – € 85.352,29
La somma fa riferimento alle indennità di posizione organizzativa riconosciute al personale incaricato nel corso dell'esercizio.
- **cap. U00100** “Fondo salario accessorio personale dipendente” - € 182.876,31

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” - € 5.759,94
La somma riguarda la corresponsione dei buoni sostitutivi mensa che l’Agenzia corrisponde ai propri dipendenti.
- **cap. U00110** “Missioni e rimborso spese personale dipendente” - € 3.390,86
Si tratta delle spese, per indennità di missione, che l’APT ha sostenuto nel corso dell’esercizio.
- **cap. U00120** “Contributi Cpdel a carico APT” - € 135.206,64
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” - € 467,78
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” - € 18.758,77
Sono i contributi Inadel-TFR sulle retribuzioni erogate al personale di ruolo, in comando e a tempo indeterminato.
- **cap. U00145** “Assicurazioni contro infortuni -Inail” - € 4.091,86
È il premio annuo dovuto nell’esercizio.

La spesa complessiva del personale per l’anno 2022 è, quindi, pari a € 846.134,20 del macroaggregato 101 a cui dobbiamo aggiungere la spesa dell’Irap attestata sul capitolo U00130 di € 46.236,33 per complessivi € 892.370,53, 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

€ 66.491,05

- **cap. U00020** “Imposte e Tasse” - € 11.051,87
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 organici” - € 8.770,25
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” - € 46.236,33
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.
- **cap. U00210** “Spese per la stipula e registrazione contratti” - € 432,60

MACROAGGREGATO 103

Acquisto di beni e servizi

€ 3.229.384,69

GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI

Somma impegnata € 123.846,96

Si elencano di seguito i capitoli riferiti a queste spese

- **cap. U00200** “Abbonamenti ed acquisti di libri e riviste” - € 6.840,50
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” - € 74.422,44
Tali risorse sono destinate alla realizzazione e alla diffusione di materiale editoriale e promopubblicitario, 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” - € 34.031,25
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” - € 8.552,77

Si tratta di somme utilizzate per l'acquisto di pubblicazioni e prodotti multimediali di interesse turistico-culturale.

ALTRI BENI DI CONSUMO

Somma impegnata - € 9.077,06

- **cap. U00160** "Spese per cancelleria e stampati" - € 9.077,06

ORGANI E INCARICHI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE

Somma impegnata - € 163.923,19

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" - € 86.085,86
Si tratta del compenso erogato, al Direttore Generale dell'Agenzia nel corso dell'esercizio finanziario, 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.
- **cap. U00045** "Compenso Collegio dei Revisori dei Conti APT" - € 47.744,56
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" - € 2.092,71
Sono le spese e indennità di missione corrisposte agli Organi di APT
- **cap. U00070** "Contributi previdenziali organi" - € 20.873,83
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" - € 4.361,51.
- **cap. U00080** "Spese di commissioni di esame" - € 2.764,72.
Si tratta del compenso erogato alla commissione incaricata delle procedure per la selezione comparativa per le progressioni verticali.

PROMOZIONE E VALORIZZAZIONE RISORSE TURISTICHE

Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta

Somma impegnata - € 2.419.529,97

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. U00161** "OpenSpace - Progetto sperimentale di promozione territoriale" - € 19.114,00.
- **cap. U00240** "Sostegno a manifestazioni e iniziative di interesse turistico organizzate da enti, associazioni e organismi vari - contributi e partecipazioni" - € 10.000,00.
- **cap. U00302** "Spese per partecipazione manifestazioni e missioni di contatto" - € 80.212,11
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" - € 50.085,04
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" - € 10.000,00.
Sono spese destinate all'aggiornamento della fototeca e della videoteca dell'APT.
- **cap. U00330** "Spese di ospitalità" - € 917,00.
- **cap. U00339** "Utilizzo quote co-espositori per iniziative promozionali in Italia, all'estero e sul web" - € 60.132,47.
- **cap. U00340** "Iniziative promozionali in Italia, all'estero e sul web" - € 423.509,66

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" - € 299.757,48
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" - € 53.323,88.
Sono le spese relative al 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. *L'attività è in itinere.*
- **cap. U00501** "DGR 627/2021-Programma Ambiente Basilicata" - € 607.761,72
- **cap. U00502** "DGR 614/2021 - P.A.R.T.I Basilicata - Piano di Azione per la Ripresa del Turismo in Basilicata" - € 744.716,61.
- **cap. U00504** "DDR n. 15BL.2021/D.00115 del 29/11/2021-Programma Operativo Val d'Agri - Giro d'Italia tappa Diamante-Potenza" - € 60.000,00.

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

Somma impegnata - € 585,60

- **cap. U00115** "Formazione e aggiornamento personale APT" - € 585,60.
Tale importo è stato destinato all'aggiornamento professionale del personale dell'Agenzia. In particolare, nell'esercizio 2022 la formazione ha riguardato gli interventi formativi in materia di aggiornamento sulla piattaforma acquisti telematici e trasparenza.

UTENZE E CANONI

Somma impegnata - € 45.704,19

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

- **cap. U00170** "Spese per telefonia fissa e mobile" - € 11.624,36
- **cap. U00172** "Spese per canoni idrici" - € 703,05
- **cap. U00180** "Spese per energia elettrica e illuminazione" - € 17.085,37
- **cap. U00181** "Spese condominiali" - € 8.844,41
- **cap. U00183** "Spese per metano - Riscaldamento" - € 7.447,00

UTILIZZO DI BENI DI TERZI

Somma impegnata - € 10.701,65

- **cap. U00190** "Spese per fitto locali" - € 7.360,00
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" - € 3.341,65
Sono le spese per il noleggio di un autoveicolo in dotazione dell'APT.

MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI

Somma impegnata - € 23.169,63

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" - € 8.936,04
- **cap. U00230** "Spese di gestione automezzi dell'APT" - € 14.233,59

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 - € 184.171,58

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” - € 184.171,58

Tale spesa si riferisce:

- » € 16.970,20 per servizio di supporto alle risorse umane per l'assolvimento delle attività connesse al ciclo della performance e per attività di assistenza tecnica e formative agli attori del Piao.
- » € 75.429,77 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;
- » € 43.005,00 per servizio di assistenza tecnica per il monitoraggio e la rendicontazione alla regione Basilicata di tutte le iniziative finanziate ai comuni relative al patrimonio intangibile e al tavolo paritetico ;
- » € 29.000,00 per servizi di assistenza tecnica, giuridica e amministrativa inerente i programmi complessi
- » € 19.766,61 per gli incarichi di collaborazione autonoma per supporto attività di progettazione e realizzazione iniziative nell'ambito del piano strategico di marketing turistico APT Basilicata 2022/2026.

SERVIZI AUSILIARI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE

Somma impegnata - € 61.826,71

- **cap. U00182** “Spese di pulizia uffici e locali” - € 24.926,46
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” - € 20.488,00
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” - € 2.605,92
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” - € 13.806,33
Sono i servizi di magazzino, archiviazione, stoccaggio e distribuzione materiale promo-pubblicitario APT e custodia componentistica allestimenti APT

SERVIZI AMMINISTRATIVI

Somma impegnata € 249,26

- **cap. U00171** “Spese postali, spedizioni e affissioni” - € 249,26

SERVIZI FINANZIARI

Somma impegnata € 8.856,39

- **cap. U00260** “Spese per il servizio di tesoreria” - € 8.344,80
- **cap. U00261** “Spese gestione carte aziendali” - € 511,59

SERVIZI INFORMATICI

Somma impegnata - € 63.586,18

- **cap. U00153** “Servizi di assistenza e manutenzione software e servizi informatici” - € 63.586,18
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 - € 114.156,32

- **cap. U00152** “Spese per la sicurezza sui luoghi di lavoro - D.Lgs. 81/2008, 106/2009, Legge 46/90, DPR 462/2001” - € 19.793,10

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 inerenti la sicurezza.

- **cap. U00184** “Allestimenti e riqualif. per l'informazione e l'accogl. turistica” - € 2.328,13
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” - € 92.035,09
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

€ 113.682,88

TRASFERIMENTI CORRENTI

Somma impegnata - € 113.682,88

- **cap. U00290** “Contributo ordinario alle Pro-Loco” - € 68.328,88
Nel 2022 la Regione ha disposto un finanziamento di € 100.000,00 per l'assegnazione di contributi a favore delle Associazioni Pro-loco 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-Loco da parte dell'APT Basilicata”.
- **cap. U00356** “Potenziamento informazione turistica” - € 15.000,00
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” - € 8.354,00
Si tratta dei contributi finanziati dalla Regione di cui alla DGR 854/2015 e DET.REG. 11AC.2020/D.00230.
- **cap. U00503** “Iniziative varie di promozione territoriale - Tavolo Paritetico Regione/Compagnie Petrolifere” - € 22.000,00 di cui alla DGR 664/2021. La somma è relativa alle somme erogate al Comune di Gorgoglione per gli Eventi dell'estate 2021.

MACROAGGREGATO 110

Altre spese correnti

€ 28.556,02

- **cap. U00030** “Assicurazioni contro incendi e rischi diversi” - € 4.380,46
Sono le spese sostenute per le polizze assicurative
- **cap. U00035** “Oneri tributari e contenziosi diversi” - € 24.175,56
Si tratta della somma erogata all'Agenzia del Demanio per un indennizzo per l'incasso del canone di locazione su un suolo demaniale di Metaponto.

TITOLO 2 - Spese in conto capitale

€ 765.589,93

MACROAGGREGATO 202

Investimenti fissi lordi

€ 3.355,00

- **cap. U00157** “Acquisto e manutenzione straordinaria impianti e macchinari” - € 3.355,00
Sono le spese relative alla fornitura e installazione di n.2 caldaie per gli uffici APT Potenza.

MACROAGGREGATO 204

Trasferimenti in conto capitale

€ 402.125,21

- **cap. U00300** “Iniziative varie di promozione territoriale - Tavolo paritetico Regione/Compagnie petrolifere” - € 4.960,00
Sono le risorse provenienti dalle royalty del petrolio destinate agli interventi di reintegrazione dell'equilibrio ambientale e territoriale. Sull'anno 2022 fanno carico le risorse provenienti dalla DGR 553/2020 e DD.10AE.2020/D.00002 e la somma è relativa all' “Evento emigranti cineasti: una regia di successo 1900/1960” del Comune di Castelmezzano.

- **cap. U00378** “Anno 2018 - Iniziative di promozione e comunicazione del patrimonio culturale intangibile e del turismo balneare” - € 63.920,33
Sono somme riaccertate provenienti dall’esercizio precedente per gli Eventi 2018 di cui alle DGR n. 657/2018 erogate nel corso del 2022 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” - € 11.806,92
Sono somme riaccertate provenienti dall’esercizio precedente per gli Eventi 2019 di cui alla DGR n. 567/2019 erogate nel corso del 2022 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” - € 233.134,95.
Sono le somme degli Eventi 2020 di cui alla DGR 598/2020 (All. A, B, C e D) erogate nel corso del 2022 ai diversi comuni che hanno presentato le relative rendicontazioni di spesa.
- **cap. U00358** “Progetto THEMA-TIC Tourism Founded on Innovation Capacities” - € 82.454,32
Nel 2020 è partito il progetto THEMA-TIC Tourism Founded on Innovation Capacities, nell’ambito del programma ADRIION - 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 82.454,32.
L’obiettivo principale del progetto è promuovere lo sviluppo di un’economia turistica sostenibile e accessibile nella regione ADRIION, basata su risorse naturali, culturali e storiche. La regione ADRIION 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.
L’attività è in itinere e l’ultimazione del progetto è prevista entro il 2023.
- **cap. U00551** “DGR n. 471/2022 e DDR 16BL.2022/D.00846 - Centenario della nascita di Rocco Scotellaro” - € 5.848,69. Si tratta della quota relativa all’esercizio 2022.

MACROAGGREGATO 205

Altre spese in conto capitale

€ 360.109,72

- **cap. U00366** “Marketing Strategico” - € 40.505,15
Sono la quota relativa all’esercizio 2022 delle risorse provenienti dal Marketing Integrativo del 2019 che la Regione Basilicata ha riassegnato all’APT per la somma complessiva di 48.000,00 (Prot.Reg.Bas.n.78136/12BA del 07.06.2022).
- **cap. U00550** “DGR n. 568/2022 - Progetto BASILICATA: Turismo tutto l'anno” - € 319.604,57
È la quota del progetto di competenza dell’esercizio 2022.

TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di giro

€ 961.860,67

MACROAGGREGATO 701

Uscite per Partite di Giro

€ 916.327,33

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, per il fondo dell’economato e per il fondo carte aziendali.

MACROAGGREGATO 702

Uscite per Conto Terzi

€ 45.533,34

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

Per una disamina più approfondita delle attività svolte nel 2022 si veda l'allegato A) relativo all'Analisi della Attività 2022.

Indice di tempestività dei pagamenti ai fornitori

Per l'anno 2022 l'indicatore di tempestività dei pagamenti ha registrato i seguenti andamenti trimestrali:

- 1° trimestre 2022 → -17,67
- 2° trimestre 2022 → -17,04
- 3° trimestre 2022 → -21,86
- 4° trimestre 2022 → -15,95

Pertanto, **l'indicatore di tempestività dei pagamenti annuale si è attestato ad un valore di – 17,07** in linea con gli standard dell'APT

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ANNUALITA' 2022	-17,07
--	--------

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

Allegato - A) - Analisi delle Attività 2022