



**AGENZIA DI PROMOZIONE TERRITORIALE
APT BASILICATA**

BILANCIO DI PREVISIONE 2025

ANALISI PROGRAMMATICA e FINANZIARIA

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

Il Direttore Generale
Dott.ssa Margherita Sarli

BILANCIO DI PREVISIONE 2025

PREMESSA

Il presente documento illustra e analizza il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2025 e pluriennale 2025/2027, 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 n. U.0248907.14-11-2024.12BC.h.14:38 del 14/11/2024.

Il documento previsionale e programmatico dell'APT per l'esercizio finanziario 2025 e pluriennale 2025/2027 si basa sui criteri, principi, metodologie e disposizioni di seguito indicati e ad essi fa espresso richiamo:

- le previsioni finanziarie del bilancio 2025 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 2025 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 2025, 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 2025 sono previste in € € **2.861.500,00** 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 (nota dell'Ufficio Risorse Finanziarie e Bilancio n. U.0248907.14-11-2024.12BC.h.14:38 del 14/11/2024);
- finanziamento di € **100.000,00** per contributo alle Pro-Loco e all'UNPLI (nota dell'Ufficio Risorse Finanziarie e Bilancio n. U.0248907.14-11-2024.12BC.h.14:38 del 14/11/2024);
- entrate extratributarie € **161.500,00** che riguardano prevalentemente il rimborso delle quote per la partecipazione di co-espositori e delle quote di compartecipazione di altre pubbliche amministrazioni per le iniziative promozionali dell'Agenzia, quali la partecipazione a fiere, borse e workshop e, in via marginale, una premialità sulla chiusura di un progetto (cfr. nota integrativa) e rimborsi per conguagli vari a credito dell'Agenzia e gli interessi attivi su conti correnti di Tesoreria e dei conti Carte/Economato;

Le previsioni di spesa del personale dipendente relative al 2025 sono state effettuate proiettando all'anno intero il costo dei dipendenti in servizio all'1/1/2025, fatta salva una cessazione per pensionamento al 31/03/2025, comprensivo di oneri previdenziali, assicurativi ed IRAP, sulla base delle retribuzioni in godimento a quella data e delle voci individuali spettanti e prevedendo, altresì, i costi per le nuove assunzioni. Trattasi delle assunzioni (con decorrenze infrannuali tenuto conto di quando presumibilmente avverranno), così come previsto dal PIAO adottato con delibera del Direttore Generale n. 240 del 02/12/2024, così come modificato dalla delibera del Direttore Generale n. 257 del 12/12/2024, approvato dalla Regione Basilicata con DGR n. 774 del 19/12/2024.

Le spese previste per il personale dipendente, pari complessivamente a € **974.844,00** e tale valore rispetta il tetto di spesa soggetto a vincolo, in quanto 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 proiezione delle nuove assunzioni sul bilancio pluriennale, anche relativamente alle annualità 2026 e 2027, computando a costo pieno per il successivo biennio le nuove unità che saranno assunte nel corso dell'esercizio 2025, fa attestare la spesa del personale a complessivi € 1.016.844,00, valore contenuto nel tetto di spesa previsto dalla normativa vigente in quanto non eccedente 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.

Alla data di redazione del presente bilancio la forza lavoro dell'APT è composta da n. 13 lavoratori di ruolo, pari al 40,62% 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 2025 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.

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 2025" che rappresenta parte integrante e sostanziale del bilancio.

ANALISI FINANZIARIA 2025

Il Bilancio di previsione predisposto per l'esercizio finanziario 2025, 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 2025 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 2025 ammontano ad € **2.861.500,00**. L'articolazione della previsione delle entrate di competenza 2025 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 € 2.700.000,00
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 2025. L'importo stanziato in bilancio è quello comunicato dalla Regione Basilicata con nota di prot. n. U.0248907.14-11-2024.12BC.h.14:38 del 14/11/2024;
- **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 2025 comunicato con nota dell'Ufficio Risorse Finanziarie e Bilancio n. U.0248907.14-11-2024.12BC.h.14:38 del 14/11/2024.

TITOLO 3 - Entrate Extratributarie € 161.500,00

Tipologia 3030000

Interessi attivi

Categoria 3030300 – Altri interessi attivi

- **cap. E00109 - € 500,00** - denominato "Interessi attivi su conti correnti di Tesoreria". La somma stanziata rappresenta una stima degli interessi attivi su conti correnti di Tesoreria e dei conti Carte/Economato

Tipologia 3050000

Rimborsi ed altre entrate correnti

Categoria 3050200-Rimborsi in entrata

- **cap. E00110 - € 11.000,00**- 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. La previsione di quest'anno tiene conto anche di un rimborso/premialità pari a € 9,573,23 sulla chiusura del progetto Horizon

Be.Cultour riconosciuto all'APT, in eccedenza rispetto all'accertamento/credito già attestato sul bilancio come residuo attivo. Tale premialità è una somma libera, non vincolata al progetto, che viene utilizzata dall'Agenzia per le esigenze del bilancio corrente (cfr. nota integrativa).

- **cap. E00111 - € 150.000,00** - denominato "Rimborso quote co-espositori per iniziative promozionali in Italia, all'estero e sul web (cfr. 339-U)". Riguardano il rimborso per la partecipazione di co-espositori, espositori, seller ed altre pubbliche amministrazioni alle iniziative promozionali dell'Agenzia, quali la partecipazione a fiere, borse e workshop.

A titolo esemplificativo e non esaustivo, tenendo conto anche dei dati contabilizzati nel precedente esercizio finanziario, per l'anno 2025 sono previsti incassi di € 6.400,00 quali quote dei co espositori per la partecipazione alla BIT di Milano, € 1.600,00 quali quote dei co espositori per la partecipazione a Discover Italy di Sestri Levante e € 7.200,00 quali quote dei co espositori per la partecipazione alla TTG di Rimini, € 12.000,00 quali quote dei co espositori per la partecipazione alla Fiera ILTM di Cannes, € 7.200,00 quali quote dei co espositori per la partecipazione alla BMT di Napoli. Mentre la restante parte della previsione è una stima per la partecipazione alla quarta Edizione di Roots-In di circa 15 pubbliche amministrazioni tra Regioni ed altri Enti, nonché di circa 300 seller provenienti da tutta Italia.

Tali entrate, attestate sul capitolo E00111, rappresentano rimborsi di spese che l'Agenzia sosterrà per i vari co-espositori, espositori, seller ed altre pubbliche amministrazioni 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

€ **0,00**

Non sono previsti nel bilancio 2025 trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche in quanto al momento della stesura del bilancio di previsione non risultano a favore dell'Agenzia pre impegni e/o impegni per l'annualità 2025 da parte della Regione Basilicata per altri fondi/contributi e specifici progetti.

Gli stessi, se assegnati nel corso dell'esercizio finanziario con la relativa copertura finanziaria, saranno iscritti nel bilancio dell'APT con apposita variazione di bilancio ai sensi dell'art. 5 della Legge Regionale 07 febbraio 2024, n. 3, che testualmente recita: "*Le variazioni da parte degli enti di cui alla presente legge, aventi ad oggetto esclusivamente l'iscrizione in bilancio di risorse vincolate, che siano già state oggetto di impegno di spesa da parte della Regione in favore degli stessi enti, non sono sottoposte al controllo preventivo di legittimità e di merito della Giunta e del Consiglio regionale. Ferma restando la competenza degli organi di ciascun ente, secondo i rispettivi ordinamenti, i provvedimenti di variazione sono adottati nel rispetto del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118*";

TITOLO 6 – Accensione Prestiti.

€ **0,00**

TITOLO 7 – Anticipazioni da Istituto Tesoriere

€ **0,00**

TOTALE ENTRATE EFFETTIVE 2025

€ **2.861.500,00**

TITOLO 9 – Entrate per conto terzi e partite di giro

€ **2.330.000,00**

TOTALE GENERALE ENTRATE 2025

€ **5.191.500,00**

PARTE SECONDA USCITE

Le **Uscite Effettive** iniziali (al netto Spese per conto terzi e partite di giro), quantificate per l'esercizio finanziario 2025, ammontano a € **2.861.500,00** e si articolano nella ripartizione di seguito illustrata:

TITOLO 1 - Spese Correnti € **2.839.500,00**

MACROAGGREGATO 101 – Redditi di lavoro dipendente

Stanziamiento complessivo previsto

€ 906.844,00

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

- **cap. U00090** “Retribuzioni al personale” - € 355.000,00
La somma fa riferimento al pagamento del maturato economico giuridico del personale a tempo indeterminato di ruolo, ossia al pagamento delle retribuzioni tabellari ed altre voci di spesa fisse e continuative. È da tenere presente che per l'anno 2025 lo stanziamento previsionale del capitolo U00090 tiene conto dei costi per le nuove assunzioni, con decorrenze infrannuali, così come previsto dal PIAO adottato con delibera del Direttore Generale n. 240 del 02/12/2024, così come modificato dalla delibera del Direttore Generale n. 257 del 12/12/2024, approvato dalla Regione Basilicata con DGR n. 774 del 19/12/2024, nel rispetto dei limiti dei tetti di spesa previsti dalla normativa vigente.
- **cap. U00099** “Indennità di P.O. e risultato” – € 145.450,00
È la previsione per il fondo relativo al trattamento economico accessorio del personale incaricato di posizione organizzativa (ora denominati Incarichi di Elevata Qualificazione) ed è stato iscritto in bilancio in via previsionale secondo l'importo quantificato nel 2024;
- **cap. U00100** “Fondo salario accessorio personale dipendente” - € 188.394,00
È la previsione per il fondo delle risorse decentrate iscritto in bilancio in via previsionale secondo l'importo quantificato nel 2024;
- **cap. U00101** “Buoni pasto personale dipendente” - € 15.000,00
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. Rispetto all'esercizio finanziario precedente l'importo è stato incrementato di 2 mila euro in previsione sia delle nuove assunzioni che di un eventuale aumento del valore del buono pasto riconosciuto che sarà oggetto di contrattazione con le OO.SS.;
- **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” - € 166.000,00
La somma è stata calcolata sulla base dell'aliquota del 23,80% calcolata sulle retribuzioni da erogare al personale di ruolo e a tempo indeterminato.
- **cap. U00135** “Contributi Enpdep principale a carico APT” - € 1.000,00
La somma è stata calcolata sulla base dell'aliquota dello 0,093% calcolata sulle retribuzioni da erogare al personale di ruolo e a tempo indeterminato.
- **cap. U00140** “Contributi Inadel-TFR e integrazione L.R. 29/1983” - € 21.000,00
La somma è stata calcolata sulla base dell'aliquota del 2,88% e 4,88% sulle retribuzioni da erogare al personale di ruolo 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

€ 85.500,00

- **cap. U00020** “Imposte e Tasse” - € 17.000,00
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” - € 9.500,00
La somma è stata calcolata sulla base dell'aliquota dell'8,50% dei compensi da erogare al Direttore Generale.
- **cap. U00130** “Contributi Irap a carico APT” - € 58.000,00
La somma è stata calcolata sulla base dell'aliquota dell'8,50% calcolata sulle retribuzioni da erogare al personale di ruolo e a tempo indeterminato.
- **cap. U00210** “Spese per stipula e registrazione contratti” - € 1.000,00

MACROAGGREGATO 103– Acquisto di beni e servizi

Stanziamiento complessivo previsto

€ 1.699.156,00

GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI

Stanziamiento complessivo previsto

€ 144.000,00

Si elencano di seguito i capitoli riferiti a queste spese

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

Stanziamiento previsto - € 9.000,00

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

Stanziamiento 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”

Stanziamiento previsto - € 20.000,00

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 e aggiornamento fototeca e cineteca”

Stanziamiento previsto - € 15.000,00

ALTRI BENI DI CONSUMO

Stanziamiento complessivo previsto

€ 29.000,00

- **cap. U00160** “Spese per cancelleria, stampati e altri beni e materiali di consumo”

Stanziamiento previsto - € 18.000,00

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

Stanziamiento previsto - € 11.000,00

ORGANI E INCARICHI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE

Stanziamiento complessivo previsto

€ 205.500,00

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”

Stanziamiento previsto - € 108.100,00

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 della DGR n.28 del 22/01/2025, così come modificata dalla DGR n. 51 del 30/01/2025, con la quale la Giunta Regionale ha nominato il nuovo Direttore Generale dell'Agenzia nonché del contratto individuale di lavoro sottoscritto in data 31/01/2025 tra il Direttore Generale dell'APT e il Presidente della Giunta Regionale.

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

Stanziamiento previsto - € 51.000,00

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 - € 5.000,00

Somma preventivata in funzione di spese e indennità di missione che si andranno a corrispondere nel corso dell'anno 2025 agli Organi di APT

- **cap. U00070** “Contributi previdenziali organi”

Stanziamiento previsto - € 26.000,00

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”

Stanziamento previsto - € 5.400,00

Somma relativa agli oneri riflessi a carico dell'Agenzia per la corresponsione dei compensi relativi agli Organi

- **cap. U00080** "Spese commissioni di esami"

Stanziamento 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 2025.

PROMOZIONE E VALORIZZAZIONE RISORSE TURISTICHE

Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta

Stanziamento complessivo previsto € 644.000,00

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.

- **cap. U00240** "Organizzazione e sostegno a manifestazioni e iniziative di interesse turistico"

Stanziamento previsto - € 40.000,00

Sono spese per il sostegno di azioni e iniziative di interesse turistico finanziate in ordine alla loro importanza strategica e per l'incidenza sul richiamo di domanda turistica interregionale, nazionale e internazionale.

- **cap. U00302** "Spese per partecipazione manifestazioni e missioni di contatto"

Stanziamento previsto - € 90.000,00

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 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"

Stanziamento previsto - € 30.000,00

Sono previsti per realizzare educational e press-tour destinati a tour operator, rappresentanti dei mass media e opinion leader nazionali e internazionali.

- **cap. U00330** "Spese di ospitalità"

Stanziamento previsto - € 2.000,00

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)"

Stanziamento previsto - € 150.000,00

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. Tali risorse saranno impegnate solo a seguito di accertamento della corrispondente entrata sul capitolo E00111.

- **cap. U00340** "Iniziative promozionali in Italia, all'estero e sul web"

Stanziamento previsto - € 200.000,00

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"

Stanziamento previsto - € 132.000,00

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.

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

Stanziamento complessivo previsto € 10.000,00

- **cap. U00115** "Formazione e aggiornamento personale APT"

Stanziamento 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 € 52.656,00

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. Solo per l'anno 2025, relativamente alle utenze gas metano e energia elettrica, la previsione è stata diminuita in considerazione di residui passivi presenti in bilancio rinvenienti da impegni assunti quando i rispettivi costi di approvvigionamento registravano un trend crescente avuto negli anni precedenti di congiuntura economica sfavorevole.

- **cap. U00170** "Spese per servizi di telefonia fissa e mobile, connettività e centralini"
Stanziamiento previsto - € 20.000,00
- **cap. U00172** "Spese per canoni idrici"
Stanziamiento previsto - € 1.500,00
- **cap. U00173** "Spese telepass per canone, pedaggi e parcheggi"
Stanziamiento previsto - € 2.000,00
- **cap. U00180** "Spese per energia elettrica e illuminazione"
Stanziamiento previsto - € 12.000,00
- **cap. U00181** "Spese condominiali"
Stanziamiento previsto - € 5.000,00
- **cap. U00183** "Spese per metano - Riscaldamento"
Stanziamiento previsto - € 12.156,00

UTILIZZO DI BENI DI TERZI

Stanziamiento complessivo previsto € 29.000,00

- **cap. U00159** "Spese per licenze d'uso"
Stanziamiento previsto - € 3.000,00
- **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 di una previsione di locazioni temporanee in occasione di eventi promozionali.
- **cap. U00231** "Nolo automezzi"
Stanziamiento previsto - € 10.000,00
Lo stanziamento si riferisce al noleggio di un autoveicolo in dotazione dell'APT e la previsione di eventuali noleggi a giornata nel corso dell'esercizio.
- **cap. U00232** "Nolo macchine e attrezzature d'ufficio"
Stanziamiento previsto - € 5.000,00
Lo stanziamento si riferisce a spese per il noleggio di apparecchiature multifunzione

MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI

Stanziamiento complessivo previsto € 28.000,00

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"
Stanziamiento previsto - € 18.000,00
- **cap. U00230** "Spese di gestione automezzi dell'APT"
Stanziamiento previsto - € 10.000,00
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

Stanziamiento complessivo previsto € 230.000,00

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"
Stanziamiento previsto - € 230.000,00
Lo stanziamento si riferisce ai servizi di supporto 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 ai servizi di assistenza specialistica e tecnica per le attività di supporto al monitoraggio e alla rendicontazione delle azioni relative ad iniziative destinate ai Comuni nell'ambito del "Patrimonio intangibile" e del "Tavolo Paritetico", per servizi di supporto alle attività di progettazione e realizzazione iniziative nell'ambito del piano strategico di marketing turistico APT Basilicata e per attività di supporto ai servizi di promozione territoriale.

SERVIZI AUSILIARI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE

Stanziamiento complessivo previsto € 103.500,00

- **cap. U00182** "Spese di pulizia uffici e locali"
Stanziamiento previsto - € 35.000,00
Lo stanziamento si riferisce ai contratti di pulizia in essere per le sedi degli uffici di Potenza e di Matera e 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"
Stanziamiento 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"
Stanziamiento previsto - € 3.500,00
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"
Stanziamiento previsto - € 32.000,00
Lo stanziamento si riferisce ai servizi di magazzino, archiviazione, stoccaggio e distribuzione materiale promozionale pubblicitario APT e custodia componentistica allestimenti APT
- **cap. U00380** "Spese smaltimento rifiuti speciali"
Stanziamiento 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 € 2.000,00

- **cap. U00171** "Spese postali, spedizioni e affissioni"
Stanziamiento previsto - € 2.000,00

SERVIZI FINANZIARI

Stanziamiento complessivo previsto € 10.500,00

- **cap. U00260** "Spese per il servizio di tesoreria"
Stanziamiento previsto - € 9.500,00
- **cap. U00261** "Spese gestione carte"
Stanziamiento previsto - € 1.000,00

SERVIZI INFORMATICI

Stanziamiento complessivo previsto € 65.000,00

- **cap. U00153** "Servizi di assistenza e manutenzione software e servizi informatici"
Stanziamiento previsto - € 65.000,00
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 protocollo e atti amministrativi, portale istituzionale e dei servizi di assistenza e manutenzione informatica per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione degli uffici Apt e dei servizi di manutenzione, hosting, assistenza e sicurezza sito istituzionale.

ALTRI SERVIZI

Stanziamiento complessivo previsto € 146.000,00

- **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 Prevenzione e Protezione e all’acquisto di dispositivi di sicurezza.

- **cap. U00184** “Allestimenti e riqualificazioni per l'informazione e l'accoglienza turistica”

Stanziamiento previsto - € 14.000,00

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** “Servizi di assistenza per il Sist, Sigest, Sisem e altri servizi”

Stanziamiento previsto - € 120.000,00

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 € 125.000,00

TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI

Stanziamiento complessivo previsto € 25.000,00

- **cap. U00356** “Potenziamento informazione turistica”

Stanziamiento previsto - € 25.000,00

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-Loce”

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-loce 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 € 23.000,00

FONDI DI RISERVA

Stanziamiento complessivo previsto € 7.000,00

I fondi di riserva del 2024, 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 € 16.000,00

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

Stanziamiento previsto - € 16.000,00

Lo stanziamento si riferisce alle polizze assicurative

TITOLO 2 - Spese in conto capitale	€ 22.000,00
MACROAGGREGATO 202 – Investimenti fissi lordi	
Stanziamiento complessivo previsto	€ 22.000,00

- **cap. U00391** “Acquisto mobili e arredi”
Stanziamiento previsto - € 2.000,00
- **cap. U00392** “Acquisto macchine, impianti, apparecchiature informatiche e attrezzature d'ufficio”
Stanziamiento previsto - € 10.000,00
- **cap. U00390** “Acquisto e ristrutturazione immobili”
Stanziamiento previsto - € 10.000,00

TITOLO 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	€ 2.330.000,00
TOTALE GENERALE USCITE 2025	€ 5.191.500,00

CLASSIFICAZIONE PER MISSIONE E PROGRAMMI

Esaminando le risultanze sintetiche delle previsioni di spesa 2025, secondo la classificazione per Missioni e Programmi, si osserva la seguente ripartizione iniziale:

- Missione 7 – TURISMO:	
- Programma 1 – Sviluppo e Valorizzazione del Turismo	€ 2.854.500,00
- Programma 2 – Politica Unitaria Regionale per il Turismo	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 7 – TURISMO	€ 2.854.500,00
- Missione 20 – Accantonamenti	€ 7.000,00
- Missione 99 – Servizi per conto terzi e partite di giro	€ 2.330.000,00
TOTALE GENERALE USCITE 2025	€ 5.191.500,00