Regione Basilicata
APT Basilicata
==========

Deliberazione del
Direttore Generale

Data 13-07-2020

Atto n. 115

==========

OGGETTO

Rendiconto Generale Esercizio Finanziario 2019 - APT Basilicata

==========

Cap..... Imp. n°.....
€.....
Creditore
.....

Cap..... Imp. n°.....
€.....
Creditore
.....

Cap..... Imp. n°.....
€.....
Creditore
.....

Cap..... Imp. n°.....
€.....
Creditore
.....

Visto di regolarità contabile
Il Responsabile del Servizio
Finanziario
Dott.ssa Roberta Laurino

AGENZIA DI PROMOZIONE TERRITORIALE - POTENZA - BASILICATA

BASILICATA Turistica

REGIONE BASILICATA

AGENZIA DI PROMOZIONE TERRITORIALE - APT

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

==========

L'anno duemilaventi addì tredici del mese di luglio, negli Uffici dell'A.P.T. Basilicata, Potenza, Via del Gallitello 89, l'Ing. Antonio Nicoletti – Direttore Generale, ha adottato la seguente deliberazione.

Visto il comma 2 dell'art.10 della L.R. n° 7/08, con il quale è stata istituita l'Agenzia di Promozione Territoriale quale organismo tecnico/operativo e strumentale della Regione Basilicata con decorrenza 01/07/2008;

Visto il DPGR n. 281 del 22/11/2019, con il quale il Presidente della Giunta Regionale di Basilicata ha nominato il Direttore Generale dell'Agenzia nella persona dell'Ing. Antonio Nicoletti;

Visto lo Statuto dell'Agenzia, adottato dal Direttore Generale con delibera n° 30 del 22-09-2008;

Visto il vigente Regolamento Amministrativo-Contabile adottato con delibera del D.G. n. 120 del 28/05/2018 dell'APT;

Visto il bilancio di previsione 2019 e pluriennale 2019/2021, adottato con deliberazione del Direttore Generale APT n. 32 del 13/02/2019, approvato dalla Giunta Regionale con DGR n. 337 del 07/06/2019 e dal Consiglio Regionale con L.R. n. 10 del 04/07/2019, di cui al BUR n. 23 del 05/07/2019;

Vista la variazione conseguente al riaccertamento dei residui attivi e passivi, effettuato al 31/12/2018 con deliberazione del D.G. n. 127 del 11/07/2019;

Richiamata la deliberazione n. 170 dell'08/10/2019 avente per oggetto "Assestamento e variazione al bilancio di previsione esercizio finanziario 2019 e pluriennale 2019/2021", trasmessa alla Giunta Regionale per la prevista approvazione in data 09/10/2019, prot. n. 6186 e approvata dalla Giunta Regionale con DGR n. 766 del 30/10/2019 e dal Consiglio Regionale con DCR n. 67 del 03/12/2019;

Vista la deliberazione n. 201 del 19/12/2019 di variazione per adeguare gli stanziamenti di bilancio a finanziamenti assegnati dalla Regione Basilicata;

Vista la deliberazione n. 95 del 16/06/2020 di Riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2019;

Ritenuto di doversi provvedere alla redazione del Rendiconto Generale relativo all'esercizio finanziario 2019, secondo quanto stabilito dagli artt. 65 e 66 del d. lgs. n. 118 del 23/06/2011 e ss.mm.ii., dall'art. 17 della L.R. n° 11 del 14-07-2006 e dall'art. 14 della L.R. n° 7/2008 –comma 4 lettera d);

Visti gli elaborati predisposti dal Responsabile del Servizio Finanziario, P.O. Contabilità-Sicurezza-Economato dell'APT di concerto con la Direzione Generale APT;

Considerato che dalle risultanze contabili emerge un Fondo di cassa al 31.12.2019 di € 2.662.631,76 ed un Risultato di Amministrazione di € 207.034,20;

Visti gli elaborati contabili e le relazioni accompagnatorie al Rendiconto Generale di Apt Basilicata:

» Elaborati contabili:
1. Gestione delle entrate per Titolo – Tipologia;
2. Gestione delle entrate per Titolo;
3. Gestione delle spese per Missione Programma Titolo;
4. Gestione delle spese per Missioni;
5. Gestione delle spese per Titolo;
6. Quadro Generale Riassuntivo;
7. Equilibri di Bilancio;
8. Conto Economico;
9. Stato Patrimoniale;
10. Prospetto Dimostrativo del Risultato di Amministrazione;
11. Composizione per Missioni e Programmi del Fondo Pluriennale Vincolato;
12. Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità e al fondo svalutazione crediti;
13. Entrate di Bilancio per Titoli, Tipologie e Categorie;
14. 1 Spese di Bilancio per Missioni, Programmi e Macroaggregati Spese Correnti – Impegni;
14. 2 Spese di Bilancio per Missioni, Programmi e Macroaggregati Spese Correnti - Pagamenti competenza;
14. 3 Spese di Bilancio per Missioni, Programmi e Macroaggregati Spese Correnti - Pagamenti c/Residui;
14. 4 Spese di Bilancio per Missioni, Programmi e Macroaggregati Spese in Conto Capitale e Spese per incremento di attività finanziarie – Impegni;
14. 5 Spese di Bilancio per Missioni, Programmi e Macroaggregati Spese in Conto Capitale e Spese per incremento di attività finanziarie – Pagamenti;
14. 6 Spese di Bilancio per Missioni, Programmi e Macroaggregati Spese in Conto Capitale e Spese per incremento di attività finanziarie – Pagamenti c/Residui;
14. 7 Spese di Bilancio per Missioni, Programmi e Macroaggregati Spese per rimborso di prestiti – Impegni;
14. 8 Spese di Bilancio per Missioni, Programmi e Macroaggregati Spese per servizi per conto terzi e partite di giro – Impegni;
14. 9 Riepilogo spese per titoli e macroaggregati - Impegni;
15. Accertamenti pluriennali;
16. Impegni pluriennali;
17. Costi per Missioni;
18. Elenco dei Residui Attivi e Passivi;
19. Risultanze dei capitoli in sede di chiusura della gestione competenza;

» Relazione sulla gestione dell'esercizio – Art. 11, co. 6 – D.Lgs. n. 118/2011 lett. a) → n);
» Relazione sulla gestione e le attivita' dell'Apt Basilicata 2019 - Art. 11, co. 6 – lett. o) d. lgs. 118/2011 con allegato A) relativo all'Analisi delle Attività 2019;
» Coerenza del Rendiconto 2019 con i limiti previsti per specifiche tipologie di spesa;
» Risultanze del Conto Cassa, del Conto del Tesoriere e della Gestione Finanziaria al 31.12.2019;

Atteso che il Collegio dei Revisori dei Conti, con verbale n° 6 del 06 luglio 2020, di prot. n. 2957/1.1.1. del 07/07/2020, ha espresso il proprio parere favorevole all'approvazione del Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2019;

Dato atto che responsabile del presente procedimento è la Dott.ssa Roberta Laurino, Responsabile del Servizio Finanziario, P.O. Contabilità-Sicurezza-Economato;

D E L I B E R A

Per tutto quanto esposto in premessa e qui si intende integralmente riportato:

1. di approvare e ratificare, in ogni parte, il Rendiconto Generale dell'APT Basilicata relativo all'esercizio finanziario 2019 nelle risultanze contabili riportate dagli elaborati che, allegati al presente atto, ne formano parte integrante e sostanziale e che possono sintetizzarsi come segue:

ENTRATE	COMPETENZA	CASSA	SPESE	COMPETENZA	CASSA
Fondo Cassa al 01/01/2019	0,00	3.235.217,60			
Utilizzo avanzo di amministrazione 2018	110.558,40		Disavanzo di amministrazione	0,00	
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00				
			Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2018)	126.706,07				
Fondo pluriennale vincolato di parte capitale (2018)	898.749,71				
di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	2.562.883,72	3.226.733,84
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.891.966,79	2.891.966,79	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	381.787,98	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	14,01	14,01			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.720.243,66	4.340.377,76	Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.424.927,26	4.541.011,71
			Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	1.137.088,79	
			di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Totale Entrate finali	6.612.224,46	7.232.358,56	Totale Spese finali	7.506.687,75	7.767.745,55
Titolo 6 - Accensione prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
			di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	1.116.410,57	1.117.674,35	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.116.410,57	1.154.873,20
Totale Entrate dell'Esercizio	7.728.635,03	8.350.032,91	Totale spese dell'esercizio	8.623.098,32	8.922.618,75
Totale Complessivo Entrate	8.864.649,21	11.585.250,51	Totale Complessivo Spese	8.623.098,32	8.922.618,75
Disavanzo dell'Esercizio	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	241.550,89	2.662.631,76
di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio	0,00				
TOTALE A PAREGGIO	8.864.649,21	11.585.250,51	TOTALE A PAREGGIO	8.864.649,21	11.585.250,51
			SALDO VARIAZIONE GESTIONE RESIDUI	-34.516,69	
			RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	207.034,20	

R I E P I L O G O

Entrate Accertate nel 2019	7.728.635,03	(+)
Avanzo di Amministrazione 2018	110.558,40	(+)
Fondo Pluriennale Vincolato di parte Corrente 2018	126.706,07	(+)
Fondo Pluriennale Vincolato in C/Capitale 2018	898.749,71	(+)
Spese Impegnate nel 2019	7.104.221,55	(-)
Fondo Pluriennale Vincolato di parte Corrente 2019	381.787,98	(-)
Fondo Pluriennale Vincolato in C/Capitale 2019	1.137.088,79	(-)
Avanzo di Competenza 2019	241.550,89	
Variazioni nella Gestione Residui Passivi 2018 e Precedenti	17.441,85	(+)
Variazioni nella Gestione Residui Attivi 2018 e Precedenti	51.958,54	(-)
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019	*207.034,20*	

SITUAZIONE FINANZIARIA E CONTO CASSA AL 31/12/2019

Fondo cassa all'01/01/2019		*3.235.217,60*
Somme incassate nel corso del 2019:		8.350.032,91
di cui in C/Competenza	7.014.056,47	
di cui in C/Residui	1.335.976,44	
Somme pagate nel corso del 2019:		8.922.618,75
di cui in C/Competenza	5.426.985,28	
di cui in C/Residui	3.495.633,47	
FONDO di cassa al 31/12/2019		*2.662.631,76*
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2019:		747.347,11
di cui in C/Competenza	714.578,56	
di cui in C/Residui	32.768,55	
Somma Attiva		*3.409.978,87*
Somme rimaste da pagare al 31/12/2019:		1.684.067,90
di cui in C/Competenza	1.677.236,27	
di cui in C/Residui	6.831,63	
DIFFERENZA ATTIVA		*1.725.910,97*
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti		381.787,98
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in C/Capitale		1.137.088,79
Risultato di Amministrazione al 31/12/2019		*207.034,20*

RIEPILOGO

Totale Residui Attivi al 31/12/2019	747.347,11
Totale Residui Passivi al 31/12/2019	1.684.067,90
Differenza Passiva	-936.720,79
Fondo Cassa al 31/12/2019	2.662.631,76
Differenza Attiva	*1.725.910,97*
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti	381.787,98
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in C/Capitale	1.137.088,79
Risultato di Amministrazione al 31/12/2019	207.034,20

2. di destinare, dopo la resa esecutività della presente deliberazione, il Risultato di Amministrazione per l'esercizio finanziario 2019, pari a € 207.034,20, per le finalità previste dall'art. 42, comma 6, lettera d) del d. lgs. 118/2011;
3. di trasmettere alla Giunta Regionale il Rendiconto Generale 2019 e gli atti ad esso connessi;
4. di dare atto che la presente determinazione non comporta oneri a carico del Bilancio;
5. di prendere atto che il presente provvedimento:
   a) è immediatamente esecutivo ai sensi ai sensi di legge;
   b) viene pubblicato sul portale istituzionale www.aptbasilicata.it/ nella Sezione "Amministrazione Trasparente/Bilanci/Bilancio preventivo e consuntivo";
   c) viene trasmesso al Dipartimento Programmazione e Finanze / Ufficio Risorse Finanziarie e Bilancio della Giunta Regionale di Basilicata a norma dell'art. 14 lettera d) L.R. n° 7/2008 e dell'art. 17 comma 2-lett. a) L.R. n° 11/2006;
   d) viene inviato alla Giunta della Regione Basilicata;
6. di dare atto che responsabile del presente procedimento è la Dott.ssa Roberta Laurino, Responsabile del Servizio Finanziario, P.O. Contabilità-Sicurezza-Economato.

Copia del presente atto è trasmessa alla Regione Basilicata per la prevista approvazione, all'albo pretorio per la prevista affissione e, dopo la resa esecutività, al Responsabile del Servizio Finanziario, P.O. Contabilità-Sicurezza-Patrimonio e al Tesoriere, Banca Popolare di Bari – Potenza, per le rispettive competenze.

Il Responsabile P.O.
Contabilità-Sicurezza-Economato
Dott.ssa Roberta Laurino

Il presente processo verbale, previa lettura, è stato approvato e firmato a termini di legge.

Firmato: IL DIRETTORE GENERALE

Ing. Antonio Nicoletti

==========

La presente copia per uso amministrativo è conforme all'originale.

Il Funzionario incaricato