



**AGENZIA DI PROMOZIONE TERRITORIALE – APT BASILICATA**

# **BILANCIO DI PREVISIONE**

# **2018**

---

# **NOTA INTEGRATIVA**

**Art. 11 – comma 5 - d. lgs. n. 118 del 23/06/2011**

---

Il Responsabile Finanziario  
P.O. Contabilità-Sicurezza-Economato  
Rag. Antonio Cuccaro



# Regione Basilicata - APT BASILICATA

-----

## NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018

art. 11 comma 5 del D. Lgs. n. 118/2011

---

La presente nota integrativa è un documento allegato al Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2018 dell'APT Basilicata. La stessa è redatta secondo quanto previsto dall'art. 11, comma 5 del D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, avente ad oggetto "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42".

Al fine di agevolare la lettura, di illustrare i dati sintetici del bilancio d'esercizio e di fornire le informazioni necessarie per una puntuale interpretazione, si ritiene utile la formulazione della presente nota integrativa secondo l'articolazione schematica prevista dal citato art. 11, comma 5 del D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118.

### **A) – Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni:**

- le previsioni finanziarie del bilancio 2018 sono conformi alla normativa regionale attualmente vigente e rispettano quanto previsto 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° 120/2018);
- gli stanziamenti del bilancio 2018 trovano riscontro, essenzialmente, nelle previsioni del DDL di Bilancio Regionale 2018 e Pluriennale 2018/2020 (nota dell'Ufficio Bilancio Regionale n. 85752/12A2 del 17/05/2018 e DGR n. 376 del 30/04/2018). In attesa di specifici finanziamenti destinati ad integrare le attività di marketing/comunicazione e agli eventi, che la regione potrà assegnare nel corso del 2018, l'APT garantisce la presenza qualificata dell'offerta turistica regionale alle principali borse, fiere e manifestazioni nazionali ed estere del settore, come la BIT di Milano, ITB Berlino BMT Napoli, anche utilizzando, temporaneamente, risorse assegnate nel corso del 2017 e destinate ad una programmazione biennale 2017/2018. Inoltre saranno utilizzate, per tali scopi, le disponibilità del bilancio 2018 ricadenti sul finanziamento regionale corrente destinato in parte al funzionamento della struttura APT;
- il Bilancio 2018 si adegua alle disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica, in particolare alle disposizioni del D.L. n° 78 del 31-05-2010, convertito nella Legge n° 122/2010, alla Spending Review (D.L. n° 95 del 6/07/2012), D.L. n. 90 del 13/06/2014, convertito nella Legge n. 133 del 09/08/2014, al D.L. n. 66 del 24/04/2014, convertito in legge 23 giugno 2014, n° 89, recante misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale e così come rideterminato a seguito della sentenza n. 43/2016 della Corte Costituzionale del 10/02/2016;
- esso punta al potenziamento e al consolidamento dell'efficacia e della qualità dei servizi, anche attraverso l'ottimizzazione e l'utilizzo razionale delle risorse umane, strumentali, organizzative e finanziarie a disposizione dell'Agenzia;
- le entrate effettive iniziali per il 2018 sono previste in € 5.619.000,00 complessivamente e derivano da:

- finanziamenti regionali ordinari per € 2.900.000,00, di cui € 2.600.000,00 per il funzionamento della struttura APT ed € 300.000,00 per finanziare i contributi alle pro-loco e UNPLI regionali;
- finanziamento regionale di € 590.995,12 da trasferire alle amministrazioni locali e destinati alle rimanenti iniziative di valorizzazione del patrimonio immateriale 2017 e differito al 2018 (impegno regionale già assunto nel 2017 a valere sul 2018);
- quota 2018 per la realizzazione del progetto “Basilicata Openspace - Matera” di € 700.000,00 di cui alla DGR n. 839 del 04/08/2017 (impegno regionale già assunto nel 2017 a valere sul 2018);
- un trasferimento di € 228.000,00 è previsto per sostenere la realizzazione delle attività programmate dal Tavolo Paritetico Regione Basilicata/Compagnie Estrattive, in capo all’APT per il tramite delle istituzioni locali interessate;
- finanziamento attività di marketing 2018 per € 1.200.000,00 (DGR n. 719 del 14/07/2017 - impegno regionale già assunto nel 2017 a valere sul 2018);
- da € 4,88 di introiti diversi e imprevisti.

Gli “Accantonamenti per le spese potenziali” sono quelli previsti ai capitoli 370-U Fondo di riserva per le spese obbligatorie (€ 4.200,00) e 371-U Fondo di riserva per le spese impreviste (€ 1.500,00).

Quanto al “Fondo crediti di dubbia esigibilità” non si è ritenuto necessario costituirlo essendo la quasi totalità dei crediti dell’APT vantata nei confronti dell’ente Regione Basilicata mentre altri crediti, peraltro esigui e marginali, sono riferiti essenzialmente a partecipazioni ad azioni promozionali realizzate di concerto con altri enti strumentali regionali o istituzioni locali.

**B) – Elenco analitico quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione:**

Il Risultato di Amministrazione registrato al 31/12/2017, che presenta un Avanzo di € 41.724,54, dopo l’approvazione del Rendiconto Generale 2017 sarà portato ad incremento delle Entrate Effettive, in fase di assestamento del bilancio 2018, con destinazione, secondo i fini previsti dall’art. 42, comma 6, lettera d) del d. lgs. 118/2011, alle spese di parte corrente a carattere non ripetitivo riferite al bilancio di previsione 2018.

**C) – Elenco analitico utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione:**

Quote non determinate e nessun utilizzo previsto.

**D) Elenco degli interventi programmati per spese di investimento:**

Non è previsto nessun ricorso al debito.

Si prevedono piccoli investimenti destinati al rinnovo di alcune macchine d’ufficio, di qualche postazione informatica e/o di server che dovessero palesarne la necessità. Inoltre si prevede qualche

modico acquisto in ambito “mobili e arredi”, in particolare per l’allestimento di eventuali nuovi postazioni di lavoro e per il rinnovo di sedie non più adeguate e funzionanti.

Inoltre, si prevede di completare e ultimare l’allestimento del nuovo centro di Informazioni e accoglienza turistica “Open Space” di Matera, di cui si prevede l’entrata in funzione nell’autunno 2018, utilizzando parte della previsione del cap. 340, destinato prevalentemente all’acquisizione e allestimento di spazi espositivi.

L’Agenzia ritiene doveroso provvedere alla sostituzione dell’automezzo Fiat Ulysse tg. CP236KN, immatricolato nel 2003 e con una percorrenza di oltre 340.000 km, con una nuova autovettura da acquistare per la sostituzione, anche tramite permuta, con ricorso alle disponibilità presenti sul mercato elettronico CONSIP-MEPA o, in alternativa attraverso l’albo elettronico dei fornitori APT, atteso che tale operazione viene procrastinata già da diversi anni. L’autovettura Audi A4 tg. DX329TG immatricolata nel 2008, a sua volta con una percorrenza attiva di ca. 320.000, km rappresenta un seconda operazione di permuta e messa in sicurezza e potrà essere programmata per il 2019.

A dette spese si farà fronte con gli stanziamenti:

- cap. 151 “Acquisto mobili e arredi”	€ 1.400,00
- cap. 154 “Macchine, apparecchiature informatiche e attrezzature d’ufficio”	€ 25.000,00
- cap. 155 “Acquisto automezzi”	€ 50.000,00.
Totale	<u>€ 76.400,00</u>

**E) – Cause mancata programmazione per definizione cronoprogrammi:**

Nessun investimento derivante dal Fondo Pluriennale Vincolato risulta ancora in corso di definizione.

**F) – Elenco garanzie principali o sussidiarie prestate a favore di enti e altri soggetti:**

L’APT non ha prestato alcuna garanzia principale o sussidiaria ad enti e/o altri soggetti, ai sensi delle leggi vigenti.

**G) – Oneri e impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio:**

Non si segnalano oneri o impegni finanziari stimati e previsti in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata.

**H) – Elenco dei propri enti ed organismi strumentali:**

L’APT non dispone di propri enti né di organismi strumentali.

**I) – Elenco delle partecipazioni possedute:**

Nessuna partecipazione è attestata all’APT.

**J) – Altre informazioni riguardanti le previsioni:**

Per tutte le altre informazioni riguardanti le previsioni del bilancio 2018 dell’APT Basilicata si rinvia all’allegato documento di “Analisi programmatica e finanziaria 2018”.