



REGIONE BASILICATA

AGENZIA DI PROMOZIONE TERRITORIALE - APT

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Regione Basilicata
APT Basilicata

Deliberazione del
Direttore Generale

Data 02/09/2021

Atto n. 132

OGGETTO

Rendiconto Generale Esercizio
Finanziario 2020 - APT Basilicata

Cap..... Imp. n°.....

€.....

Creditore

Cap..... Imp. n°.....

€.....

Creditore

Cap..... Imp. n°.....

€.....

Creditore

Cap..... Imp. n°.....

€.....

Creditore

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE
Responsabile Servizio Finanziario
Dott.ssa Roberta Laurino

Firmato digitalmente da

ROBERTA LAURINO

L'anno duemilaventuno addì due del mese di settembre, nella sede 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;

Vista la Delibera del Direttore Generale n. 188 del 12/11/2020, relativa alla assegnazione della responsabilità per i procedimenti amministrativi;

Vista la Delibera del Direttore Generale n. 191 del 12/11/2020 relativa alla nomina dei RUP;

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 2020 e pluriennale 2020/2022, adottato con deliberazione del Direttore Generale APT n. 62 del 20/03/2020, approvato dalla Giunta Regionale con DGR n. 234 del 9 aprile 2020 e dal Consiglio Regionale con L.R. n. 13 del 04/06/2020, di cui al BUR n. 54 (Sez. Speciale) del 05/06/2020;

Vista la variazione conseguente al riaccertamento dei residui attivi e passivi, effettuato al 31/12/2019 con deliberazione del D.G. n. 95 del 16/06/2020;

Vista la delibera del D.G. n. 196 del 12/11/2020 "Assestamento e variazione al bilancio di previsione esercizio finanziario 2020 e pluriennale 2021/2022", approvato dalla Giunta Regionale con DGR n. 859 del 27/11/2020 e dal Consiglio Regionale con DCR n. 182 del 4/12/2020;

Vista la delibera del D.G. n. 122 del 29/07/2021 di Riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2020 art. 3, c. 4, D.Lgs. n. 118/2011 e conseguente variazione al bilancio di previsione 2021 e pluriennale 2021/2023.;

Ritenuto di doversi provvedere alla redazione del Rendiconto Generale relativo all'esercizio finanziario 2020, 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. Bilancio-Patrimonio-Sicurezza dell'APT di concerto con la Direzione Generale APT;

Considerato che dalle risultanze contabili emerge un Fondo di cassa al 31.12.2020 di € 2.692.292,57 ed un Risultato di Amministrazione di € 173.018,40;

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 attività dell'Apt Basilicata 2020 - Art. 11, co. 6 – lett. o) d. lgs. 118/2011 con allegato A) relativo all'Analisi delle Attività 2020;

» Risultanze del Conto Cassa, del Conto del Tesoriere e della Gestione Finanziaria al 31.12.2020;

Atteso che il Collegio dei Revisori dei Conti, con verbale n. 24 del 1/09/2021, di prot. n. 4301/1.1.1. del 02/09/2021, ha espresso il proprio parere favorevole all'approvazione del Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2020;

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

D E L I B E R A

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

- di approvare e ratificare, in ogni parte, il Rendiconto Generale dell'APT Basilicata relativo all'esercizio finanziario 2020 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 01/01/2020	0,00	2.662.631,76			
Utilizzo avanzo di amministrazione 2019 di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	207.034,20		Disavanzo di amministrazione	0,00	
	0,00		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2019)	381.787,98				
Fondo pluriennale vincolato di parte capitale (2019) di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	1.137.088,79	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	2.591.934,42	2.171.955,72
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.975.000,00	2.975.000,00	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	234.622,90	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	156,23	156,23			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	542.496,68	1.242.259,15	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.257.289,91	2.021.818,65
			Fondo pluriennale vincolato di parte capitale di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	986.695,25	
				0,00	
			Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Totale Spese finali	5.070.542,48	4.193.774,37
Totale Entrate finali	3.517.652,91	4.217.415,38	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	0,00	0,00			
			di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	
			Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	478.570,81	493.402,52
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	478.570,81	499.422,32	Totale spese dell'esercizio	5.549.113,29	4.687.176,89
Totale Entrate dell'Esercizio	3.996.223,72	4.716.837,70	Totale Complessivo Spese	5.549.113,29	4.687.176,89
Totale Complessivo Entrate	5.722.134,69	7.379.469,46	AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	173.021,40	2.692.292,57
Disavanzo dell'Esercizio di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio	0,00				
TOTALE A PAREGGIO	5.722.134,69	7.379.469,46	TOTALE A PAREGGIO	5.722.134,69	7.379.469,46
			SALDO VARIAZIONE GESTIONE RESIDUI		-3,00
			RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		173.018,40

RIEPILOGO

Entrate Accertate nel 2020	3.996.223,72	(+)
Avanzo di Amministrazione 2019	207.034,20	(+)
Fondo Pluriennale Vincolato di parte Corrente 2019	381.787,98	(+)
Fondo Pluriennale Vincolato in C/Capitale 2019	1.137.088,79	(+)
Spese Impegnate nel 2020	4.327.795,14	(-)
Fondo Pluriennale Vincolato di parte Corrente 2020	234.622,90	(-)
Fondo Pluriennale Vincolato in C/Capitale 2020	986.695,25	(-)
Avanzo di Competenza 2020	173.021,40	
Variazioni nella Gestione Residui Passivi 2019 e Precedenti	2.000,00	(+)
Variazioni nella Gestione Residui Attivi 2019 e Precedenti	2.003,00	(-)
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020	173.018,40	

SITUAZIONE FINANZIARIA E CONTO CASSA AL 31/12/2020

<i>Fondo cassa all'01/01/2020</i>		2.662.631,76
Somme incassate nel corso del 2020:		4.716.837,70
di cui in C/Competenza	3.978.790,47	
di cui in C/Residui	738.047,23	
Somme pagate nel corso del 2020:		4.687.176,89
di cui in C/Competenza	3.009.940,62	
di cui in C/Residui	1.677.236,27	
FONDO di cassa al 31/12/2020		2.692.292,57
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2020:		24.730,13
di cui in C/Competenza	17.433,25	
di cui in C/Residui	7.296,88	
Somma Attiva		2.717.022,70
Somme rimaste da pagare al 31/12/2020:		1.322.686,15
di cui in C/Competenza	1.317.854,52	
di cui in C/Residui	4.831,63	
DIFFERENZA ATTIVA		1.394.336,55
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti		234.622,90
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in C/Capitale		986.695,25
Risultato di Amministrazione al 31/12/2020		173.018,40

RIEPILOGO

Totale Residui Attivi al 31/12/2020	24.730,13
Totale Residui Passivi al 31/12/2020	1.322.686,15
Differenza Passiva	-1.297.956,02
Fondo Cassa al 31/12/2020	2.692.292,57
Differenza Attiva	1.394.336,55
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti	234.622,90
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in C/Capitale	986.695,25
Risultato di Amministrazione al 31/12/2020	173.018,40

2. di destinare, dopo la resa esecutività della presente deliberazione, il Risultato di Amministrazione per l'esercizio finanziario 2020, pari a € 173.018,40 sia per le finalità previste dall'art. 42, comma 6, lettera d) che per le finalità previste alla lettera c) del D.Lgs. 118/2011;
3. di trasmettere alla Giunta Regionale il Rendiconto Generale 2020 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. Bilancio-Patrimonio-Sicurezza.

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. Bilancio-Patrimonio-Sicurezza e al Tesoriere, Banca Popolare di Bari – Potenza, per le rispettive competenze.

Il Responsabile P.O.
Bilancio-Patrimonio-Sicurezza
Dott.ssa Roberta Laurino

Firmato digitalmente da
ROBERTA LAURINO

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

Firmato:

IL DIRETTORE GENERALE

Ing. Antonio Nicoletti

Firmato digitalmente da

ANTONIO NICOLETTI

Data e ora della firma: 02/09/2021 12:42:14

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

Il Funzionario incaricato

