

UFFICIO BILANCIO E CONTROLLO DI GESTIONE

RELAZIONE ACCOMPAGNATORIA AL RENDICONTO GENERALE DELL'AGENZIA PUGLIAPROMOZIONE

Allegati:

- *Allegato 1 – Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2019*
 - *Conto del Bilancio - Gestione delle Entrate*
 - *Riepilogo generale delle Entrate*
 - *Conto del Bilancio – Gestione delle Spese*
 - *Riepilogo generale delle spese per missioni*
 - *Riepilogo generale delle Spese*
 - *Quadro generale riassuntivo*
 - *Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione*
 - *Composizione dell'accantonamento al FCDE*
- *Allegato 2 – Prospetto Economico Patrimoniale esercizio finanziario 2019:*
 - *Conto Economico*
 - *Stato Patrimoniale*
- *Allegato 3 – Relazione Annuale del Direttore Generale*
- *Allegato 4 – Prospetto di Tesoreria al 31.12.2019*
- *Allegato 5 – Prospetto per capitoli del rendiconto generale 2019*



PREMESSA

Il Rendiconto generale è redatto ai sensi dell'art. 63 del D.Lgs. 118/2011 e presenta i risultati della gestione annuale. Esso è composto dal conto di bilancio relativo alla gestione finanziaria, dai relativi riepiloghi, dai prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri, dal conto economico e dallo stato patrimoniale ed è predisposto secondo lo schema allegato nr. 10 al D.Gls. 118/2011, aggiornato secondo i riferimenti Arconet.

Il Regolamento di Contabilità e Procedura Amministrativa di Pugliapromozione, approvato con Determinazione del Direttore generale nr. 39/2011 e modificato con Determinazione del Direttore generale nr. 348 del 25 agosto 2014, ha previsto nella sezione VII il Rendiconto generale dell'Agenzia quale strumento di rilevazione dei risultati finali della gestione finanziaria, patrimoniale ed economica svolta nell'esercizio pregresso.

Sulla base dell'art. 11 del regolamento regionale 13 maggio 2011, n. "Regolamento di organizzazione e funzionamento di Pugliapromozione", l'Agenzia adotta un sistema di contabilità pubblica fondato sul bilancio annuale di previsione inteso come strumento fondamentale delle decisioni di politica finanziaria. Il bilancio è redatto in termini di competenza e di cassa; l'unità temporale della gestione è l'anno finanziario, che inizia il primo gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno.

L'Art. 13 dello stesso regolamento regionale, ha statuito che il rendiconto di gestione espone i risultati conseguiti durante l'esercizio finanziario in ordine al bilancio di previsione ed è redatto secondo la stessa articolazione del bilancio preventivo ed espone i dati distintamente per la competenza e per i residui.

La struttura del bilancio e del rendiconto e la disciplina di dettaglio delle fasi di gestione dell'entrata e della spesa sono disciplinate per l'anno 2019 dalla Legge Regionale n. 28 del 2001, in quanto applicabile.



La Legge regionale nr. 28 del 2001 stabilisce che i bilanci degli enti e degli organismi in qualunque forma costituiti dipendenti dalla Regione sono approvati annualmente nei termini e nelle forme stabilite dallo Statuto e dalle leggi regionali e sono pubblicati nel Bollettino ufficiale della Regione.

A seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs. 118/2011, l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio è stata applicata alle Regioni, agli enti locali di cui all'articolo 2 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e loro enti e organismi strumentali (dove per enti strumentali si intendono gli enti di cui all'articolo 11-ter, distinti nelle tipologie definite in corrispondenza delle missioni del bilancio, mentre per organismi strumentali delle regioni e degli enti locali si intendono le loro articolazioni organizzative, anche a livello territoriale, dotate di autonomia gestionale e contabile, prive di personalità giuridica).

Pertanto, a decorrere dal 1 gennaio 2015 hanno cessato di avere efficacia le disposizioni legislative regionali incompatibili con il decreto 118/2011, e sono state applicate, con gradualità le nuove norme di armonizzazione contabile, come stabilito dal Decreto Legislativo n. 126/2014.

In tale contesto, la Direzione Amministrativa dell'Agenzia Pugliapromozione ha adeguato, a partire dal 2015 i propri schemi di bilancio, i propri iter procedurali contabili seguendo il nuovo dettato normativo, in un'ottica coerente di armonizzazione con il Bilancio Regionale, nel quale si consolida, e di conseguenza con il Bilancio nazionale.

Al rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2019, predisposto secondo l'ordinamento contabile vigente, sono allegati i documenti previsti dal D.Lgs. 118/2011, applicabili sulla base della natura giuridica e contabile dell'ente.



L'articolo 31 comma 1 del D.Lgs.118/2011 prevede che il Bilancio di esercizio venga adottato entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello di riferimento.

In considerazione della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19 e della oggettiva necessità di alleggerire i carichi amministrativi di enti ed organismi pubblici anche mediante la dilazione degli adempimenti e delle scadenze, il termine di adozione dei rendiconti o dei bilanci d'esercizio relativi all'esercizio 2019 è stato differito dal Decreto "Cura Italia" al 31 maggio 2020 ed in sede di conversione in legge del suddetto decreto avvenuta con Legge 27 del 24.04.2020 con l'art. 107, la scadenza del 31 maggio 2020 è stata portata al 30.06.2020.

La presente relazione sulla gestione, redatta pertanto ai sensi dell'articolo 11 comma 6 del D.Lgs.118/2011, illustra quelli che sono i criteri utilizzati nella gestione, nonché le principali voci del conto del bilancio, le principali variazioni delle previsioni finanziarie intervenute nel corso dell'anno, l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione al 31 dicembre dell'esercizio precedente, le ragioni della persistenza dei residui con anzianità superiore ai 5 anni, e tutte le altre previsioni previste dal comma 6.

La gestione 2019 del bilancio finanziario ha comportato nr. 2 variazioni alle previsioni finanziarie che sono intervenute nel corso dell'anno, comprendendo l'utilizzazione dei fondi di riserva e gli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione al 1° gennaio dell'esercizio precedente, approvate previa asseverazione del collegio dei revisori con le seguenti determinazioni:

- Determinazione del Direttore generale n. 375 del 15 luglio 2019 con la quale veniva approvata la 1^ variazione al Bilancio di previsione anno 2019;
- Determinazione del Direttore Generale n. 614 del 02 dicembre 2019 con la quale veniva approvata la seconda variazione al Bilancio di Previsione anno 2019;

Si specifica inoltre, a fini conoscitivi, che:

PugliaPromozione
www.agenziapugliapromozione.it

Direzione Generale / General management
Fiera del Levante, PAD. 172,
lungomare Starita, 70123 Bari
tel 080.5821411 fax 080.5821429
direzione.generale@viaggiareinpuglia.it

Sede di Bari / Office in Bari
piazza A. Moro 33/A, 70122 – Bari
tel 080.5242361 fax 080.5242361
bari.promozione@viaggiareinpuglia.it



- ✓ non vi sono residui con anzianità superiore ai cinque anni;
- ✓ nel corso dell'esercizio finanziario 2019 e precedenti l'Agenzia non ha fatto ricorso ad anticipazioni;
- ✓ l'Agenzia non è proprietaria di beni immobiliari e non vi sono diritti reali di godimento;
- ✓ l'Agenzia non possiede partecipazioni in altri enti e/o organismi strumentali e/o società controllate e partecipate;
- ✓ non utilizza strumenti finanziari derivati né contratti di finanziamento che includono una componente derivata;
- ✓ non ha prestato garanzie principali o sussidiarie a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
- ✓ Al 31.12.2019 non vi sono crediti ritenuti inesigibili, stralciati dal conto del bilancio.

IL RENDICONTO DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Il Rendiconto generale dell' Aret Pugliapromozione si compone dei seguenti documenti:

- Conto del Bilancio – Gestione delle Entrate Esercizio 2019;
- Conto del Bilancio – Gestione delle Spese Esercizio 2019;
- Conto del Bilancio – Riepilogo generale delle entrate Esercizio 2019;
- Conto del Bilancio – Riepilogo generale delle spese per missioni e programmi;
- Conto del Bilancio – Riepilogo generale delle spese per titoli;
- Quadro generale riassuntivo;
- Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione;

I risultati della gestione relativa all'esercizio 2019 qui rappresentati, hanno valenza esclusivamente finanziaria.

PugliaPromozione
www.agenziapugliapromozione.it

Direzione Generale / General management
Fiera del Levante, PAD. 172,
lungomare Starita, 70123 Bari
tel 080.5821411 fax 080.5821429
direzione.generale@viaggiareinpuglia.it

Sede di Bari / Office in Bari
piazza A. Moro 33/A, 70122 – Bari
tel 080.5242361 fax 080.5242361
bari.promozione@viaggiareinpuglia.it

Nel Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2019 sono esposte le risultanze della gestione delle entrate e delle spese secondo la stessa struttura classificatoria adottata per il Bilancio di previsione annuale, accertando il risultato finanziario.

Per ciascuna unità previsionale di base, ovvero per ciascun capitolo di entrate e di spesa si espone e dimostra:

- Le entrate di competenza dell'anno, risultanti dalle previsioni definitive, accertate, riscosse e rimaste da riscuotere;
- Le spese di competenza dell'anno, risultanti dalle previsioni definitive, impegnate, pagate e rimaste da pagare;
- La gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;
- Il conto totale dei residui attivi e dei residui passivi che si tramandano all'esercizio successivo.

Tutte le riscossioni ed i pagamenti, sono indicati distintamente in conto competenza ed in conto residui, nonché nella loro totalità, al fine di verificarne la corrispondenza finale con il conto di Tesoreria dell'Ente, allegato.

Al fine di rendere il quadro finanziario dell'esercizio 2019 il più possibile leggibile nelle sue dinamiche essenziali, rileva svolgere le seguenti considerazioni preliminari in merito agli aggregati più significativi del bilancio e delle sue peculiarità.

A) Conto del Bilancio – La Gestione delle Entrate

La Gestione delle Entrate del Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2019 parte da una previsione definitiva di competenza che rileva un Fondo di cassa al 01 gennaio 2019 pari ad € 1.847.866,09 e contestualmente un avanzo di amministrazione (vincolato + disponibile rinveniente dall'esercizio precedente) pari a complessivi € 3.094.442,71.



Entrando più nel dettaglio della competenza, dalla parte dell'entrata si deve distinguere l'ordinaria entrata relativa al "Trasferimento ordinario" da parte della Regione Puglia, Dipartimento Turismo Economia della cultura e valorizzazione del territorio che per l'esercizio 2019 è stato pari a **€. 3.690.000,00** da quello connesso ad altri trasferimenti di provenienza disposti per specifiche attività vincolate ad azioni di promozione meglio dettagliate nell'allegata relazione descrittiva del Direttore generale.

In riferimento al "Trasferimento ordinario" da parte della Regione Puglia all'Agenzia Pugliapromozione, si evidenzia che, con nota Prot. Aoo_092/0000164 del 06.02.2018 la Regione Puglia - Dipartimento Risorse Finanziarie e Strumentali Personale e organizzazione, comunicava le risorse finanziarie stanziare a favore di Pugliapromozione per l'esercizio finanziario 2019 e pluriennale 2019 - 2021 dell'importo per ciascun esercizio di €. 3.420.000,00. Per l'esercizio finanziario 2019, eccezionalmente con Legge Regionale nr. 52 del 30 novembre 2019 "assestamento e variazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019" si prevedeva in favore dell'Agenzia Pugliapromozione la ulteriore somma di € 270.000,00. Tale ulteriore trasferimento porta complessivamente il trasferimento da Regione Puglia a Pugliapromozione per l'anno 2018 ad € 3.690.000,00.

Oltre il trasferimento ordinario della Regione Puglia, altre rilevanti voci d'entrata sono rappresentate, come già rilevato per gli esercizi precedenti, dai trasferimenti di derivazione europea vincolati per specifici progetti scaturenti dal "Piano Strategico Puglia365", ed a valere sui Fondi P.O. F.E.S.R. della nuova programmazione 2014/2020.

Per l'esercizio 2019, l'Agenzia ha riprogrammato le economie rinvenienti dalle risorse non spese nell'esercizio 2018, unitamente alle risorse previste per le annualità 2019-2020.

Infatti, con D.G.R. 01 marzo 2018, n. 256 la Giunta Regionale ha deliberato di approvare il Piano Annuale e Triennale di Attuazione degli interventi da realizzare a valere sull'Azione 6.8 POR Puglia 2014-2020, per un importo pari a € 24.060.000,00 per le annualità 2018 e 2019. Con

PugliaPromozione
www.agenziapugliapromozione.it

Direzione Generale / General management
Fiera del Levante, PAD. 172,
lungomare Starita, 70123 Bari
tel 080.5821411 fax 080.5821429
direzione.generale@viaggiareinpuglia.it

Sede di Bari / Office in Bari
piazza A. Moro 33/A, 70122 - Bari
tel 080.5242361 fax 080.5242361
bari.promozione@viaggiareinpuglia.it



successivo Atto del Dirigente della Sezione Turismo n. 21 del 07.03.2018 è stato approvato il Progetto relativo all'Azione "Piano Strategico PUGLIA365 Comunicazione, diffusione, partecipazione, partenariato", annualità 2018 che prevede l'assegnazione di risorse pari a € 1.075.074,13 e contestualmente si impegnava la somma complessiva di € 24.060.000,00 per le annualità 2018-2019. Inoltre, con DGR nr. 1200 del 05/07/2018, in linea con la nuova programmazione del PO Fesr 2014/2020 la Giunta ha approvato le schede azioni integrative al Piano Strategico del Turismo – Puglia 365" che si aggiungono al Piano Annuale e Triennale approvato con DGR 191/17 e pertanto, con Atto Dirigenziale nr. 59 del 26/07/2018 si impegnavano ulteriori € 4.250.000,00 a potenziamento delle attività sull'Azione 6.8 del POR Puglia 2014/2020 e si approvavano i progetti attuativi integrativi per le annualità 2018-2019.

Il progetto pilota dal titolo "Economia della Cultura e Turismo per la valorizzazione del Territorio" realizza attività per un valore di €1.310.900,00 articolato su 24-30 mesi, al fine di dare concreto avvio e supporto alla realizzazione degli obiettivi di medio-periodo descritti nella strategia regionale, strutturata nell'ambito del Piano strategico Regionale della Cultura, "PiiiLculturainPuglia" e nel Piano strategico del Turismo "Puglia365". Il Progetto Economia della Cultura e Turismo per la valorizzazione dei Territorio, prevede, oltre ad una serie di azioni in capo ai due soggetti partner del Dipartimento - l'ARET PugliaPromozione e Teatro Pubblico Pugliese - tese a promuovere efficacemente i due piani strategici, la formazione di una squadra di esperti, guidati e coordinati da personale specializzato del Dipartimento.

Nel corso del 2019 vengono inoltre completati inoltre i seguenti programmi interreg:

a. Programma INTERREG CBC Italia-Croazia 2014-2020 – Progetto ARTVISION

Il Progetto si basa su problemi e conclusioni già precedentemente identificati nell'ambito del progetto ArTVision, finanziato dal Programma IPA Adriatic CBC 2007-2013, offrendo ulteriori spunti e valorizzando la qualità delle destinazioni meno popolari attraverso il

PugliaPromozione
www.agenziapugliapromozione.it

Direzione Generale / General management
Fiera del Levante, PAD. 172,
lungomare Starita, 70123 Bari
tel 080.5821411 fax 080.5821429
direzione.generale@viaggiareinpuglia.it

Sede di Bari / Office in Bari
piazza A. Moro 33/A, 70122 – Bari
tel 080.5242361 fax 080.5242361
bari.promozione@viaggiareinpuglia.it



prisma della cultura. Il Progetto prevede un budget pari a €. 123.215,00, per la durata di 18 mesi (01.01.2018 – 30.06.2019), finanziato per l'85% dalla quota FESR (104.732,75 euro) e per il 15% dal Fondo di rotazione (18.482,25 euro).

- b. Programma INTERREG IPA CBC Italia.Albania-Montenegro – Progetto HAMLET
Il Progetto sostiene la Valorizzazione di centri storici, villaggi e piccole città attraverso lo sviluppo sostenibile del settore turistico ed economico, mettendo in evidenza i beni ambientali e culturali dei territori selezionati. Il progetto mira a rafforzare la cooperazione e il collegamento tra Italia, Albania e Montenegro, portando allo stesso livello prodotti e servizi offerti, riuniti sotto un'unica identità transfrontaliera in grado di identificare le peculiarità dell'area adriatica. Il progetto prevede l'assegnazione di €. 233.412,25, per la durata di 24 mesi (04.04.2018 – 03.04.2020), finanziato per l'85% dalla quota IPA (198.400,41 euro) e per il 15% dal Fondo di Rotazione (35.011,84 euro);

Nel corso del 2019 viene inoltre attivato il Progetto “Programma di Cooperazione Interreg V-A Italia Croazia 2014/2020 – Progetto BlutourSystem tenuto conto dell'Atto Dirigenziale nr. 9 del 27/03/2019.

La previsione definitiva assestata delle entrate in competenza per l'anno 2019 è stata di €. 25.560.942,71 tenuto conto delle variazioni di bilancio intervenute durante l'esercizio 2019, partendo da una previsione di base di € 21.848.000,00.

Le somme accertate complessivamente in conto competenza sono state pari a €. 19.112.857,13 di cui rimosse €.13.554.686,69.

In conto residui sono state complessivamente riscossi € 5.602.009,00 su un complessivo residuo pari ad € 13.841.037,67, e non riaccertati residui attivi per € 2.515.868,26 come da riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi.

Tale situazione riporta un complessivo residui attivi pari ad € 5.723.160,41.

Di seguito viene presentato il riepilogo delle somme accertate e incassate sul bilancio 2019 ed i residui attivi, rivenienti dalla gestione in competenza:

PugliaPromozione
www.agenziapugliapromozione.it

Direzione Generale / General management
Fiera del Levante, PAD. 172,
lungomare Starita, 70123 Bari
tel 080.5821411 fax 080.5821429
direzione.generale@viaggiareinpuglia.it

Sede di Bari / Office in Bari
piazza A. Moro 33/A, 70122 – Bari
tel 080.5242361 fax 080.5242361
bari.promozione@viaggiareinpuglia.it

QUADRO DI COMPETENZA 2019			
RIEPILOGO PER CATEGORIA	Accertamenti 2019	Riscossioni 2019	R.A. 2019 da competenza
TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	16.246.482,52	10.710.754,31	5.535.728,21
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	29.745,11	29.745,11	,00
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	,00	,00	,00
TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.836.629,50	2.814.187,27	22.442,23
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	19.112.857,13	13.554.686,69	5.538.170,44

Di seguito viene presentato il riepilogo delle somme riscosse sul Bilancio 2019 in conto residui, ed i residui rimasti:

QUADRO RESIDUI ANNI PRECEDENTI				
RIEPILOGO PER CATEGORIA	Conservati	Riscossi	Riaccerta mento	Da Riportare
Fondo cassa al 1 gennaio		1.847.866,09		
TITOLO 2 TRASFERIM. CORRENTI	13.732.624,40	5.595.801,00	-2.493.396,23	5.643.427,17

TITOLO 9 CONTABILITA' SPECIALI	108.413,27	6.208,00	-22.472,03	79.733,24
TOTALE GENERALE ENTRATA	13.841.037,67	5.602.009,00	-2.515.868,26	5.723.160,41

B) Conto del Bilancio - La Gestione delle Spese

La previsione definitiva assestata di Parte Uscite per l'anno 2019 è stata di €. **25.560,942,71**, pari all'entrata, a fronte della quale è stata impegnata la somma totale di €. 19.922.150,99 di cui pagamenti pari ad €. 12.272.190,88, in conto competenza.

In conto residui sono stati invece pagati € 7.714.390,87 su un totale di residui passivi conservati pari ad € 12.594.461,05

QUADRO DI COMPETENZA			
CATEGORIA	Impegni 2019	Pagamenti 2019	R.P. 2019 da competenza
Missione 7 - Programma 1			
TITOLO I - SPESE CORRENTI	16.981.991,42	9.404.972,46	7.577.018,96
Missione 7 - Programma 1			
TITOLO 2 - SPESE IN C/ CAPITALE	103.530,07	41.810,14	61.719,93
Missione 99 - Programma 1			
TITOLO 7 - SPESE CONT. SPECIALI	2.836.629,50	2.825.408,28	11.221,22
TOTALE GENERALE DELL'USCITA	19.922.150,99	12.272.190,88	7.649.960,11

Di seguito viene presentato il riepilogo delle somme pagate sul bilancio 2019 in conto residui, ed i residui rimasti:

QUADRO RESIDUI ANNI PRECEDENTI				
RIEPILOGO PER CATEGORIA	Conservati	Pagati	Riaccertamento residui	Residui da riportare
Missione 7 – Programma 1				
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	12.594.461,05	7.636.916,74	-363.204,56	4.423.793,18
Missione 7 – Programma 1				
TITOLO 2 – SPESE IN C/ CAPITALE	68.384,80	17.597,00		50.787,80
Missione 99 – Programma 1				
TITOLO 7 - SPESE CONT. SPECIALI	102.161,77	59.877,13		42.284,64
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	12.594.461,05	7.714.390,87	-363.204,56	4.516.865,62

Il Conto di Bilancio relativo all'anno 2019, rappresentato secondo lo schema previsto dall'allegato 10 al D.Lgs. 118/2011, sia per la parte entrate che per la parte delle uscite, sia in conto competenza che in conto residui è riportato negli allegati prospetti contabili a cui si rimanda.

Con riferimento alle specifiche voci di spesa dell'esercizio 2019, si evidenzia come la spesa maggiore sia rappresentata da quella relativa al personale dipendente dell'Agenzia, con un complessivo impegnato pari ad € 2.155.689,91, che include retribuzioni ed oneri, nonché spese accessorie al personale.

Altre voci di spesa rilevanti, a carico del bilancio ordinario sono rappresentate dalle spese di funzionamento ed in particolare si evidenziano le seguenti:

- Imposte e tasse € 44.000,00



- Fitti passivi e condominio: € 170.000,00;
- Spese per energia elettrica : € 42.000,00;
- Spese telefoniche fisse e mobili: € 85.000,00;
- Altre spese di gestione (cancelleria, postali, piccole spese, vigilanza, ecc.): € 79.530,07;
- Spese per pulizia: € 46.000,00;
- Acquisto noleggio e manutenzione mobili e macchine d'ufficio € 71.500,00;
- Acquisto e noleggio software € 30.000,00;

Sono stati inoltre impegnate spese per consulenze tecniche, legali e fiscali nel corso dell'esercizio 2019 per complessivi € 70.000,00 e servizi di assistenza tecnica informatica per € 62.322,65.

In ultimo, le spese per la promozione del territorio ammontano ad € 676.113,24 mentre quelle per la partecipazione a fiere e congressi ad €50.000,00.

Le attività svolte sono descritte nel dettaglio nella "Relazione annuale del Direttore generale" che espone: Lo scenario turistico regionale nel 2019, Il sistema di accoglienza e la valorizzazione dell'offerta turistica, le attività di promozione della destinazione Puglia in Italia e all'estero, l'innovazione della destinazione, la Comunicazione digitale e brand identity, I Progetti Speciali di Pugliapromozione.

LA DETERMINAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

L'allegato prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione espone l'intera gestione finanziaria di cassa ed in conto residui, pervenendo alla determinazione del risultato di amministrazione che si andrà ad esporre.

Partendo dal **FONDO DI CASSA INIZIALE al 01.01.2019 pari ad € 1.847.866,09**, incrementato delle riscossioni effettuate nell'esercizio 2019 (sia in conto residui che in conto



competenza) per complessivi € **19.156.695,69** e ridotto dei pagamenti effettuati (sia in conto competenza che in conto residui) per complessivi € **19.986.581,75**.

Si ottiene pertanto un **FONDO DI CASSA FINALE** che alla data del 31.12.2019 risulta pari a €. **1.017.980,03**, come anche evidenziato dal Prospetto della Tesoreria al 31.12.2019 e dal Riassunto della gestione finanziaria.

A questo va aggiunto l'ammontare dei **residui attivi** per **11.281.330,85** e detratti l'ammontare dei **residui passivi** per €. **12.166.825,73** ed infine considerato il Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti pari ad € 0,00 e per spese in conto capitale pari ad € 0,00, determinando un **RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2019 (vincolato + disponibile)** pari a € **132.485,15**.

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2019

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO è determinato nella misura di complessivi €. 124.375,00 costituito dal Fondo accantonamento rischi su crediti, nella parte non utilizzata nel corso dell'anno 2019, che viene quindi riportato sull'annualità 2020.

In sede di approvazione del Bilancio di previsione pluriennale 2020-2022 è stato applicato un avanzo vincolato presunto determinato in € 3.988.752,36, pertanto si procederà in sede di assestamento al Bilancio di previsione pluriennale 2020-2022 alla rettifica in diminuzione dell'avanzo presunto contabilizzato nonché alla variazione in diminuzione dei corrispondenti stanziamenti in uscita dei capitoli vincolati indicati.

In riferimento ai capitoli riferiti ai fondi vincolati, gli accertamenti di parte entrata sono stati ridotti e riallineati agli impegni di parte Regione Puglia, a seguito di verifica dei crediti operata in raccordo con la Sezione Turismo, la Sezione Bilancio.

PugliaPromozione
www.agenziapugliapromozione.it

Direzione Generale / General management
Fiera del Levante, PAD. 172,
lungomare Starita, 70123 Bari
tel 080.5821411 fax 080.5821429
direzione.generale@viaggiareinpuglia.it

Sede di Bari / Office in Bari
piazza A. Moro 33/A, 70122 – Bari
tel 080.5242361 fax 080.5242361
bari.promozione@viaggiareinpuglia.it



In tale sede sono state riportate sulla competenza dell'annualità 2020 le risorse non utilizzate che verranno quindi, in fase di assestamento al Bilancio di previsione 2020 imputate ai rispettivi capitoli di parte entrate e di parte uscite.

Per differenza si ottiene l'Avanzo di amministrazione disponibile pari ad € 5,745,87.

Riepilogo:

Avanzo di amministrazione (vincolato+disponibile): € 130.120,87

- Avanzo di amministrazione vincolato: € 124.375,00

= Avanzo di Amministrazione Disponibile pari a: € 5,745,87.

Per quel che concerne la destinazione dell'avanzo di amministrazione disponibile, si precisa che per gli adempimenti di cui all'art. 40 della L.R. 45/2013 il Direttore Generale si riserva di riversare su conto di tesoreria della Regione Puglia il 50% dell'avanzo disponibile, parametrato all'incidenza del contributo regionale sul totale delle entrate, destinando la restante parte ad interventi di manutenzione straordinaria delle strutture con imputazione al capitolo delle uscite nr. 20101 denominato "Manutenzione immobili, ristrutturazioni, messa a norma degli impianti ed allestimenti delle sedi di Pugliapromozione" – Categoria 01 "Spese di Investimento" – Titolo 2 "Spese in conto capitale".

Il Direttore generale ad interim
Dott. Matteo Minchillo