

## Conto Consuntivo esercizio finanziario 2012

### RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

#### Premessa

Il Regolamento di Contabilità e Procedura Amministrativa di Pugliapromozione prevede il Rendiconto generale dell'Agenzia quale strumento di rilevazione dei risultati finali della gestione finanziaria, patrimoniale ed economica svolta nell'esercizio pregresso.

Al fine di adeguare il sistema contabile alle suddette previste rilevazioni, l'Agenzia si è dotata di un sistema operativo, a regime dal gennaio del 2013, avvalendosi a tutto l'esercizio 2012 di un sistema in uso alla Soppressa A.P.T. di Bari che si limitava alla rilevazione dei fatti contabili di natura prettamente finanziaria.

Pertanto, i risultati della gestione relativa all'esercizio 2012 hanno valenza solamente finanziaria.

Per quel che concerne, invece, la situazione patrimoniale si evidenzia che Pugliapromozione non è intestataria di beni immobili dovendo quelli già di proprietà delle AA.P.T. di Puglia, in stato di liquidazione, passare nella titolarità della Regione Puglia, di cui l'Agenzia detiene il possesso in regime di comodato gratuito, così come previsto dall'art. 14 della L. R. n.1 dell'11 febbraio 2002.

Pertanto, la situazione patrimoniale di Pugliapromozione registra le attività e passività finanziarie, rappresentate dal fondo di cassa a chiusura dell'esercizio, i crediti e i debiti in essere al 31.12.2012, così come si evince da quanto esposto nella presente relazione.

#### **PugliaPromozione**

Direzione Generale / sede di Bari  
Directorate General / office in Bari  
Piazza Moro, 33/a n° 70121  
Tel (+39) 0805242244 - Fax (+39) 0805242329

sede di Brindisi / office in Brindisi  
Lungomare Regina Margherita, 44 - 72100  
Tel (+39) 0831562126 - Fax (+39) 0831562149

sede di Foggia / office in Foggia  
Via Emilio Perrone, 17 - 71100  
Tel (+39) 0881723141 - Fax (+39) 0881725536

sede di Lecce / office in Lecce  
Via Monte San Michele, 20 - 73100  
Tel (+39) 0832314117 - Fax (+39) 0832310238

sede di Taranto / office in Taranto  
Corso Umberto I, 121 - 74100  
Tel (+39) 0994532397 - Fax (+39) 0994520417



## Introduzione

Al fine di rendere il quadro finanziario dell'esercizio 2012 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.

Dalla parte dell'entrata si deve distinguere quella relativa al trasferimento ordinario da parte della Regione Puglia Settore Turismo che per l'esercizio 2012 è stato pari a **€. 4.571.675,03** da quello connesso ai trasferimenti disposti dallo stesso Ente per specifiche attività vincolate ad azioni di promozione e rappresentative di fondi FESR, pari a **€. 6.299.000,00** di cui effettivamente, alla chiusura dell'esercizio, risultano riscossi **€. 2.365.420,80**;

Tale dualità rappresentata dalla diversa natura della fonte e della destinazione del finanziamento, caratterizza l'intero Bilancio di Pugliapromozione.

Per quel che concerne il cosiddetto **bilancio autonomo** dell'Ente si evidenzia che le spese per il personale a tempo determinato e a tempo indeterminato, pari ad €. 3.545.838,63 a cui vanno sommate € 226.000,00 per la spesa degli Organi dell'Ente e €. 794.341,69 per le spese di funzionamento hanno totalizzato un ammontare di **€. 4.566.180,32** che rappresenta la quasi totalità dei trasferimenti ordinari regionali il cui ammontare, per l'esercizio 2012, è stata pari a **€. 4.571.675,00**.

Va da sé che l'attività istituzionale svolta nel corso dell'esercizio in esame, nella sua quasi totalità ha interessato i **Fondi FESR** destinati a Pugliapromozione quale **Ente attuatore in forza del D.G.R. n. 721 dell' 11.04.2012** col quale veniva approvato il Programma Triennale di Promozione Turistica 2012/2014 a cui hanno fatto seguito le diverse convenzioni sottoscritte con la Regione Puglia - Settore Turismo.

L'attività espletata in attuazione dei progetti connessi ai suddetti fondi, ha interessato un impegno finanziario totale pari a **€. 3.298.072,77** su uno stanziamento totale di bilancio pari a **€. 6.299.000,00** a carico dei relativi capitoli della spesa.

Rileva a questo proposito evidenziare che l'importo residuale della somma stanziata ma non impegnata nel corso del 2012 pari a **€. 3.000.927,23**, così come emergerà più

### PugliaPromozione

Direzione Generale / sede di Bari  
Directorate General / office in Bari  
Piazza Moro, 33/a n° 70121  
Tel (+39) 0805242244 - Fax (+39) 0805242329

sede di Brindisi / office in Brindisi  
Lungomare Regina Margherita, 44 - 72100  
Tel (+39) 0831562126 - Fax (+39) 0831562149

sede di Foggia / office in Foggia  
Via Emilio Perrone, 17 - 71100  
Tel (+39) 0861723141 - Fax (+39) 0861725536

sede di Lecce / office in Lecce  
Via Monte San Michele, 20 - 73100  
Tel (+39) 0832314117 - Fax (+39) 0832314233

sede di Taranto / office in Taranto  
Corso Umberto I, 121 - 74100  
Tel (+39) 0994532397 - Fax (+39) 0994520417



dettagliatamente nel prosieguo di questa analisi, sarà rilevato quale **Avanzo di Amministrazione Vincolato**, per essere oggetto di nuova assunzione d'impegno, distribuito tra i rispettivi capitoli di spesa, a carico del Bilancio 2013.

## RENDICONTO

### RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATA

Al risultato finanziario dell'esercizio 2012 si perviene partendo dal **fondo di cassa** che alla data del 31.12.2012 risulta pari a €. **2.880.623,91** a questo va aggiunto l'ammontare dei **residui attivi** per €. **4.721.444,20** e detratti l'ammontare dei **residui passivi** per €. **4.393.456,68**, determinando un **avanzo di amministrazione** pari a €. **3.208.611,43** di cui €. **3.000.927,23** rappresenta la parte vincolata da destinare ai seguenti capitoli di spesa negli importi di cui al seguente elenco:

#### FONDI VINCOLATI FESR da reimpegnare

cap. 49 " Progetto FESR: Rete Regionale di informazione ed accoglienza turistica"	€.	716.559,01
cap. 50 " Progetto FESR : Monitoraggio domanda ed offerta Tur. Regionale	€.	83.626,50
cap. 51 " Progetto FRSR: Città Aperte"	€.	36.712,68
cap. 52 " Progetto FESR: Comunicazione di prodotti Turistici Regionali"	€.	654.289,35
cap. 66 " Progetto FESR: Promozione dei mercati Intermedi"	€.	10.739,69
cap. 67 " Progetti Speciali: P:M:C: - Dipartimento Turistico:	€.	1.499.000,00

Avanzo di amministrazione vincolato: €. **3.000.927,23**

Avanzo di Amministrazione Disponibile pari a: €. **207.684,20**

La previsione definitiva delle entrate per l'anno 2012 è stata di €. **12.679.415,59** le somme accertate complessivamente sono state pari a €. **12.114.172,94** di cui rimosse €. **8.172.728,74**. Le somme rimaste da riscuotere, relativamente agli accertamenti 2012, sono quindi pari a €. **3.941.444,20**.

#### PugliaPromozione

Direzione Generale / sede di Bari  
Directorate General / office in Bari  
Piazza Moro, 33/a n° 70121  
Tel (+39) 0805242244 - Fax (+39) 0805242329

sede di Brindisi / office in Brindisi  
Lungomare Regina Margherita, 44 - 72100  
Tel (+39) 0831562126 - Fax (+39) 0831562149

sede di Foggia / office in Foggia  
Via Emilio Perrone, 17 - 71100  
Tel (+39) 0881723141 - Fax (+39) 0881725538

sede di Lecce / office in Lecce  
Via Monte San Michele, 20 - 73100  
Tel (+39) 0832314117 - Fax (+39) 0832310238

sede di Taranto / office in Taranto  
Corso Umberto I, 121 - 74100  
Tel (+39) 0994532397 - Fax (+39) 0994520417



Di seguito viene presentato il riepilogo delle somme accertate e/o incassate sul bilancio 2012 ed i residui attivi:

<b>RIEPILOGO PER CATEGORIA</b>	<b>Accertato</b>	<b>Incassato</b>	<b>Residui 2012</b>
<b>TITOLO 2 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI</b>			
Cat. 1 Rendite patrimoniali	7.682,33	7.682,33	
Cat.2 Trasferimenti Correnti e Contr. Diversi	4.732.032,91	4.732.032,91	
Cat.3 Trasferimenti vincolati	6.299.000,00	2.365.420,80	3.933.579,20
Cat.4 altri Proventi	1.285,16	1.285,16	
<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>11.040.000,40</b>	<b>7.106.421,20</b>	<b>3.933.579,20</b>
<b>TITOLO 5 CONTABILITA' SPECIALI</b>			
Cat. 1 partite di giro	1.074.172,54	1.066.307,54	7.865,004
<b>TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA</b>	<b>12.114.172,94</b>	<b>8.172.728,74</b>	<b>3.941.444,20</b>

Il rendiconto finanziario analitico relativo all'anno 2012, suddiviso per capitoli, per la parte delle entrate sia in conto competenza che in conto residui è riportato nell'**ALLEGATO 1**

### RENDICONTO FINANZIARIO DELL'USCITA

La previsione definitiva per l'anno 2012 dell'uscita è stata di €. **12.679.415,59**, pari all'entrata, a fronte della quale è stata impegnata la somma totale di €. **9.068.565,79** di cui erogate €. **6.148.086,76**, le somme quindi da erogare rispetto agli impegni ( residui passivi) ammontano a €. **2.920.479,03**

### TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

<b>CATEGORIA</b>	<b>Impegnato</b>	<b>Pagato</b>	<b>Residui 2012</b>
------------------	------------------	---------------	---------------------

#### PugliaPromozione

Direzione Generale / sede di Bari  
Directorate General / office in Bari  
Piazza Moro, 33/a n° 70121  
Tel (+39) 0805242244 - Fax (+39) 0805242329

sede di Brindisi / office in Brindisi  
Lungomare Regina Margherita, 44 - 72100  
Tel (+39) 0831562126 - Fax (+39) 0831562149

sede di Foggia / office in Foggia  
Via Emilio Perrone, 17 - 71100  
Tel (+39) 0881723141 - Fax (+39) 0881725536

sede di Lecce / office in Lecce  
Via Monte San Michele, 20 - 73100  
Tel (+39) 0832314117 - Fax (+39) 0832314117

sede di Taranto / office in Taranto  
Corso Umberto I, 121 - 74100  
Tel (+39) 0994532397 - Fax (+39) 0994520417



Cat. 1 - Oneri patrimoniali	51.690,89	15.690,89	36.000,00
Cat. 2 - Spese per il personale	3.343.186,06	3.177.729,79	165.456,27
Cat. 3 - Spese personale a contr.	202.652,57	197.092,85	5.559,72
Cat. 4 - Spese per gli Organi	220.000,00	198.250,40	21.749,60
Cat.5 - Sese di funzionamento	794.341,69	369.972,25	424.369,44
Cat.6 - Spese per finalità istituzionali	80.923,50	38.079,70	42.843,80
Cat.7 - Trasfer. Per specifiche destin. Ed iniz.	3.298.072,77	1.089.489,08	2.208.583,69
Cat.8 - Oneri non ripartibili			
<b>Totale Titolo 1</b>	<b>7.990.867,48</b>	<b>5.086.304,96</b>	<b>2.904.562,52</b>

**TITOLO 2 SPESE IN CONTO  
CAPITALE**

Cat. 1 - Spese di investimento	-	-	-
--------------------------------	---	---	---

**TITOLO 5 - CONTABILITA' SPECIALI**

Cat.1 - Partite di giro	1.077.698,31	1.061.781,80	15.916,51	5
-------------------------	--------------	--------------	-----------	---

**TOTALE GENERALE DELL'USCITA 9.068.565,79 6.148.086,76 2.920.479,03**

Il rendiconto finanziario analitico relativo all'anno 2012, suddiviso per capitoli, per la parte delle uscite sia in conto competenza che in conto residui è riportato nell'ALLEGATO 2.

Va da ultimo evidenziato che con Determinazione n. 436/2012 si è provveduto a revocare alcuni impegni a carico dei residui passivi 2011 e della competenza 2012 per l'emersione della insussistenza degli stessi, a seguito della quale, a chiusura dell'esercizio 2012, risultano i seguenti residui:

**PugliaPromozione**

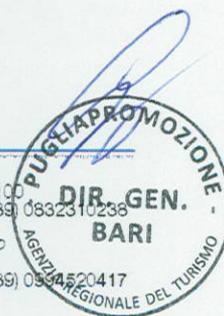
Direzione Generale / sede di Bari  
Directorate General / office in Bari  
Piazza Moro, 33/a n° 70121  
Tel (+39) 0805242244 - Fax (+39) 0805242329

sede di Brindisi / office in Brindisi  
Lungomare Regina Margherita, 44 - 72100  
Tel (+39) 0831562126 - Fax (+39) 0831562149

sede di Foggia / office in Foggia  
Via Emilio Perrone, 17 - 71100  
Tel (+39) 0881723141 - Fax (+39) 0881725536

sede di Lecce / office in Lecce  
Via Monte San Michele, 20 - 73100  
Tel (+39) 0832314117 - Fax (+39) 0832310238

sede di Taranto / office in Taranto  
Corso Umberto I, 121 - 74100  
Tel (+39) 0994532397 - Fax (+39) 0994520417



Pugliapromozione - Agenzia regionale del Turismo  
Ufficio Bilancio e controllo di gestione

**RICOGNIZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ISCRITTI IN BILANCIO**

Riassunto della gestione dei residui attivi (gestione 20112 residui attivi 2011)	Residui iniziali (al 31/12/2011)	Variazione 2012 dei residui 2011		Residui	
		Maggiori residui	Minori residui	Riscossi	da riportare
Titolo 1	-	-	-	-	-
Titolo 2	2.504.844,98	-	500.000,00	1.224.844,98	780.000,00
Titolo 4	-	-	-	-	-
Titolo 5	-	-	-	-	-
<b>Totali</b>	<b>2.504.844,98</b>	<b>-</b>	<b>500.000,00</b>	<b>1.224.844,98</b>	<b>780.000,00</b>

Riassunto della gestione dei residui passivi (gestione 20112 residui passivi 2011)	Residui iniziali (al 31/12/2011)	Variazione 2012 dei residui 2011		Residui	
		Maggiori residui	Minori residui	pagati	da riportare
Titolo 1 - Spese Correnti	3.486.366,18	-	587.441,57	1.525.946,96	1.372.977,65
Titolo 2 - Spese in conto capitale	100.000,00	-	-	-	100.000,00
Titolo 3 - Spese rimb. Mutui e anticipazioni	-	-	-	-	-
Titolo 4 - Spese per contabilità speciali	-	-	-	-	-
<b>Totali</b>	<b>3.586.366,18</b>	<b>-</b>	<b>587.441,57</b>	<b>1.525.946,96</b>	<b>1.472.977,65</b>

**Variazioni 2012 dei residui 2011 - dettaglio per capitoli di spesa**

DESCRIZIONE	CAPITOLO	IMPEGNO	Minori residui Passivi
SPESE TELEFONICHE	25	impegno 12	212,06
ACQUISTO NOL. MACCHINE	29	impegno 13	20.822,21
SPESE DI VIGILANZA	33	impegno 15	2.000,00
FUNZIONAMENTO IAT	38	impegno 16	3.256,30
PROPAGANDA E PUBBLIC.	41	impegno 34	7.986,00
MANIFESTAZIONI	42	impegno 33	165,00
STUDI E RICERCHE	44	impegno 26	53.000,00
<b>Totale variazioni dei residui 2011 con det. 436/2012</b>			<b>87.441,57</b>
Storno del 27/07 - Variazione di Bilancio	48		500.000,00
<b>Totale variazioni 2012 dei residui 2011</b>			<b>587.441,57</b>

Per quel che concerne la destinazione dell'avanzo di amministrazione disponibile, il Direttore Generale si riserva di darne formale destinazione nel conso del presente dell'esercizio 2013.

**PugliaPromozione**

Direzione Generale / sede di Bari  
Directorate General / office in Bari  
Piazza Moro, 33/a n° 70121  
Tel (+39) 0805242244 - Fax (+39) 0805242329

sede di Brindisi / office in Brindisi  
Lungomare Regina Margherita, 44 - 72100  
Tel (+39) 0831562126 - Fax (+39) 0831562149

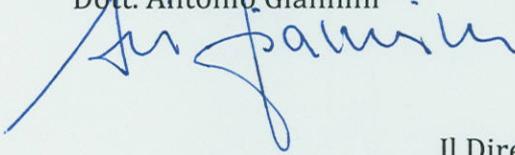
sede di Foggia / office in Foggia  
Via Emilio Perrone, 17 - 71100  
Tel (+39) 0881723141 - Fax (+39) 0881725536

sede di Lecce / office in Lecce  
Via Monte San Michele, 20 - 73100  
Tel (+39) 0832314117 - Fax (+39) 0832314238

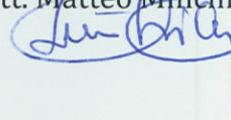
sede di Taranto / office in Taranto  
Corso Umberto I, 121 - 74100  
Tel (+39) 0994532397 - Fax (+39) 0994520417



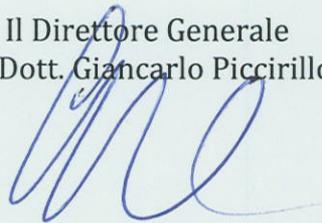
Il Responsabile del Bilancio  
Dott. Antonio Giannini



Il Direttore Amministrativo  
Dott. Matteo Minchillo



Il Direttore Generale  
Dott. Giancarlo Piccirillo



**PugliaPromozione**

Direzione Generale / sede di Bari  
Directorate General / office in Bari  
Piazza Moro, 33/a n° 70121  
Tel (+39) 0805242244 - Fax (+39) 0805242329

sede di Brindisi / office in Brindisi  
Lungomare Regina Margherita, 44 - 72100  
Tel (+39) 0831562126 - Fax (+39) 0831562149

sede di Foggia / office in Foggia  
Via Emilio Ferrone, 17 - 71100  
Tel (+39) 0881723141 - Fax (+39) 0881725536

sede di Lecce / office in Lecce  
Via Monte San Michele, 20 - 73100  
Tel (+39) 0832314117 - Fax (+39) 0832314288

sede di Taranto / office in Taranto  
Corso Umberto I, 121 - 74100  
Tel (+39) 0994532397 - Fax (+39) 0994532417

