



**DETERMINA DEL DIRETTORE GENERALE
DELL'AGENZIA TERRITORIALE DELLA REGIONE PUGLIA
PER IL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI**

DETERMINA n. 350 del 14 Settembre 2021

Oggetto: Bilancio di Previsione 2021/2023. Variazione di cassa art. 175 comma 5-bis lett. D D.Lgs. 267/2000

IL DIRETTORE GENERALE

PREMESSO CHE:

- la L.R. 20 agosto 2012, n. 24 “Rafforzamento delle pubbliche funzioni nell’organizzazione e nel governo dei Servizi pubblici locali”, così come modificata dalla L.R. 4 agosto 2016, n. 20 “Disposizioni in materia di gestione del ciclo dei rifiuti. Modifiche alla Legge Regionale 20 agosto 2012, n. 24 (Rafforzamento delle pubbliche funzioni nell’organizzazione e nel governo dei Servizi pubblici locali)”, ha stabilito che per l’esercizio associato delle funzioni pubbliche relative al servizio di gestione dei rifiuti urbani, previste dal D.Lgs. n. 152/2006 e già esercitate dalle Autorità d’ambito territoriali ottimali quali forme di cooperazione degli enti locali, è istituita quale organo unico di governo una agenzia denominata “Agenzia territoriale della Regione Puglia per il servizio di gestione dei rifiuti”,
- ai sensi dell’art. 10 bis, della L.R. 24/2012 la Giunta Regionale con deliberazione n. 1202 del 05/07/2018 ha nominato l’Avv. Gianfranco Grandaliano quale Direttore Generale dell’Agenzia Territoriale della Regione Puglia per il Servizio di Gestione dei Rifiuti.

VISTO l’art. 36 del D.Lgs. n. 118/2011, così come modificato dall’art. 9 del D.L. n. 102/2013, che ha introdotto l’armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi;

PREMESSO che il Bilancio di Previsione per il triennio 2021/2023 è stato approvato dal Comitato dei Delegati con propria deliberazione num. 4 del 12/04/2021;

RICORDATO che, ai sensi dell’art. 151 comma 3 e 162 comma 1 del D.Lgs. 267/2000 il bilancio di previsione finanziario contiene, per il primo esercizio, previsioni in termini di competenza e cassa;

RICHIAMATO l’art. 175, comma 5-bis, lett. D del D.lgs. 267/2000, il quale prevede che l’Organo di Indirizzo, con propria decisione, può apportare variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater di competenza dei responsabili di servizio, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell’esercizio sia non negativo;

RAVVISATA la necessità di apportare variazioni alle dotazioni di cassa al primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione per il periodo 201/2023;

VISTA l'allegata variazione delle dotazioni di cassa del primo esercizio del bilancio di previsione finanziario 2021/2023 di cui si riportano di seguito le risultanze finali:

<i>Descrizione</i> VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART 175 C.5-BIS LETT D) TUEL

ATTO n. 0 Tipo 0 del
<i>Causale</i>
Tipo Variazione 0

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	20.320.175,02	0,00	0,00	20.320.175,02
Avanzo di amministrazione	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2021	8.059.673,40	0,00	0,00	8.059.673,40
	2022	63.000,00	0,00	0,00	63.000,00
	2023	63.000,00	0,00	0,00	63.000,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2021	3.349.317,86	0,00	0,00	3.349.317,86
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2021	1.826.026,40	0,00	0,00	1.826.026,40
	2022	1.776.026,40	0,00	0,00	1.776.026,40
	2023	1.776.026,40	0,00	0,00	1.776.026,40
	Cassa	6.552.246,14	40,41	0,00	6.552.286,55
Titolo 3: Entrate extratributarie	2021	310.000,00	0,00	0,00	310.000,00
	2022	310.000,00	0,00	0,00	310.000,00
	2023	310.000,00	0,00	0,00	310.000,00
	Cassa	310.000,00	0,00	0,00	310.000,00
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2021	13.788.646,13	0,00	0,00	13.788.646,13
	2022	18.215.824,90	0,00	0,00	18.215.824,90
	2023	9.235.633,82	0,00	0,00	9.235.633,82
	Cassa	17.138.646,13	0,00	0,00	17.138.646,13
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2021	1.165.000,00	0,00	0,00	1.165.000,00
	2022	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	2023	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	Cassa	2.470.423,71	22.170,20	0,00	2.492.593,91

TOTALE ENTRATE	2021	28.498.663,79	0,00	0,00	28.498.663,79
	2022	21.469.851,30	0,00	0,00	21.469.851,30
	2023	12.489.660,22	0,00	0,00	12.489.660,22
	Cassa	46.791.491,00	22.210,61	0,00	46.813.701,61

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Spese correnti	2021	10.158.044,70	0,00	0,00	10.158.044,70
	2022	2.111.371,30	0,00	0,00	2.111.371,30
	2023	2.111.371,30	0,00	0,00	2.111.371,30
	Cassa	12.382.092,60	100.239,94	97.876,63	12.384.455,91
Titolo 2: Spese in conto capitale	2021	17.175.619,09	0,00	0,00	17.175.619,09
	2022	18.253.480,00	0,00	0,00	18.253.480,00
	2023	9.273.288,92	0,00	0,00	9.273.288,92
	Cassa	17.243.452,54	0,00	0,00	17.243.452,54
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2021	1.165.000,00	0,00	0,00	1.165.000,00
	2022	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	2023	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	Cassa	1.851.997,63	25.698,83	0,00	1.877.696,46
TOTALE USCITE	2021	28.498.663,79	0,00	0,00	28.498.663,79
	2022	21.469.851,30	0,00	0,00	21.469.851,30
	2023	12.489.660,22	0,00	0,00	12.489.660,22
	Cassa	31.477.542,77	125.938,77	97.876,63	31.505.604,91

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	15.313.948,23	-103.728,16	97.876,63	15.308.096,70

DATO ATTO che per effetto delle variazioni in oggetto si garantisce un fondo cassa finale non negativo;

RITENUTO di provvedere in merito;

VISTO:

- l'art. 16 del D.Lgs n. 118/2011 che disciplina la competenza delle variazioni degli stanziamenti di bilancio;
- l'art.175 del TUEL, comma 5-bis lett D;

VISTO:

- la L.R. n. 24/2012 così come modificata dalla L.R. n.20/2016;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 1202 del 05/07/2018;
- il Bilancio di Previsione 2021/2023;
- l'art.175 c.5 bis lett. d) del D.lgs. 267/2000.

DETERMINA

Per le motivazioni espresse in narrativa che qui si intendono integralmente riportate,

1. **DI APPROVARE** la proposta di Variazione n. 07 del 07/09/2021 ai sensi dell'art. 175 comma 5 – bis, lett. d) del D.Lgs. 267/2000 e per le motivazioni esposte in premessa, le variazioni alle dotazioni di cassa del primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione 2021/2023 analiticamente riportate nell'allegato prospetto e di cui si riassumono le seguenti risultanze finali:

Descrizione VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART 175 C.5-BIS LETT D) TUEL
--

ATTO n. 0 Tipo 0 del
Causale
Tipo Variazione 0

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	20.320.175,02	0,00	0,00	20.320.175,02
Avanzo di amministrazione	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2021	8.059.673,40	0,00	0,00	8.059.673,40
	2022	63.000,00	0,00	0,00	63.000,00
	2023	63.000,00	0,00	0,00	63.000,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2021	3.349.317,86	0,00	0,00	3.349.317,86
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2021	1.826.026,40	0,00	0,00	1.826.026,40
	2022	1.776.026,40	0,00	0,00	1.776.026,40
	2023	1.776.026,40	0,00	0,00	1.776.026,40
	Cassa	6.552.246,14	40,41	0,00	6.552.286,55
Titolo 3: Entrate extratributarie	2021	310.000,00	0,00	0,00	310.000,00
	2022	310.000,00	0,00	0,00	310.000,00
	2023	310.000,00	0,00	0,00	310.000,00
	Cassa	310.000,00	0,00	0,00	310.000,00
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2021	13.788.646,13	0,00	0,00	13.788.646,13
	2022	18.215.824,90	0,00	0,00	18.215.824,90
	2023	9.235.633,82	0,00	0,00	9.235.633,82
	Cassa	17.138.646,13	0,00	0,00	17.138.646,13

Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2021	1.165.000,00	0,00	0,00	1.165.000,00
	2022	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	2023	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	Cassa	2.470.423,71	22.170,20	0,00	2.492.593,91
TOTALE ENTRATE	2021	28.498.663,79	0,00	0,00	28.498.663,79
	2022	21.469.851,30	0,00	0,00	21.469.851,30
	2023	12.489.660,22	0,00	0,00	12.489.660,22
	Cassa	46.791.491,00	22.210,61	0,00	46.813.701,61

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Spese correnti	2021	10.158.044,70	0,00	0,00	10.158.044,70
	2022	2.111.371,30	0,00	0,00	2.111.371,30
	2023	2.111.371,30	0,00	0,00	2.111.371,30
	Cassa	12.382.092,60	100.239,94	97.876,63	12.384.455,91
Titolo 2: Spese in conto capitale	2021	17.175.619,09	0,00	0,00	17.175.619,09
	2022	18.253.480,00	0,00	0,00	18.253.480,00
	2023	9.273.288,92	0,00	0,00	9.273.288,92
	Cassa	17.243.452,54	0,00	0,00	17.243.452,54
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2021	1.165.000,00	0,00	0,00	1.165.000,00
	2022	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	2023	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	Cassa	1.851.997,63	25.698,83	0,00	1.877.696,46
TOTALE USCITE	2021	28.498.663,79	0,00	0,00	28.498.663,79
	2022	21.469.851,30	0,00	0,00	21.469.851,30
	2023	12.489.660,22	0,00	0,00	12.489.660,22
	Cassa	31.477.542,77	125.938,77	97.876,63	31.505.604,91

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	15.313.948,23	-103.728,16	97.876,63	15.308.096,70

2. **DI DARE ATTO** che, a seguito della variazione di cassa di cui al punto 1, si garantisce un fondo cassa finale non negativo:

DESCRIZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE ANNO
A) Fondo cassa all'inizio dell'esercizio		20.320.175,02
B) Previsioni di cassa in entrata (incassi)	(+)	26.493.526,59
C) Previsioni di cassa in uscita (uscite)	(-)	31.505.604,91
D) Fondo di cassa alla fine dell'esercizio (A+B+C)		(=) 15.308.096,70

3. **DI DARE ATTO CHE**, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 Art. 175 c. 5 bis lett. D le variazioni di cui al punto 1) del presente atto risultano essere di competenza del Direttore Generale;
4. **DI DARE ATTO CHE** per effetto di tali variazioni, il bilancio del corrente esercizio permane in equilibrio;
5. **DI DISPORRE** la pubblicazione dell'atto sul sito istituzionale dell'Ente nella sezione "Amministrazione trasparente" sottosezione "Provvedimenti del Direttore Generale".

IL DIRETTORE GENERALE
Avv. Gianfranco Grandaliano

**Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere
data: 07-09-2021 n.protocollo: 7
Rif delibera del n.**

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
MISSIONE 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 2	Segreteria generale				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	10.053,45 342.158,20 417.850,02		10.053,45 342.158,20 352.211,65
	Totale programma	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	14.453,99 359.813,30 439.905,66	65.638,37	14.453,99 359.813,30 374.267,29
Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	482.523,63 477.251,60 959.835,23		482.523,63 477.251,60 959.775,23
	Totale programma	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	545.956,54 3.826.569,46 4.372.586,00	60,00	545.956,54 3.826.569,46 4.372.526,00
Programma 6	Ufficio tecnico				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	23.998,58 469.996,66 436.885,11	24.110,13	23.998,58 469.996,66 460.995,24
	Totale programma	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	23.998,58 469.996,66 436.885,11	24.110,13	23.998,58 469.996,66 460.995,24
Programma 10	Risorse umane				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	96.562,60 97.698,28		96.562,60 96.562,60
	Totale programma	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	96.562,60 97.698,28	1.135,68	96.562,60 96.562,60
Programma 11	Altri servizi generali				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	77.008,86 290.682,90 371.038,77		77.008,86 290.682,90 367.691,76
	Totale programma	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	77.008,86 290.682,90 371.038,77	3.347,01	77.008,86 290.682,90 367.691,76
	TOTALE MISSIONE	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	674.281,62 5.319.332,92 5.976.685,47	24.110,13	674.281,62 5.319.332,92 5.930.614,54
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				

AGER PUGLIA

Programma	3	Rifiuti					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	1.604.963,04			1.604.963,04
			previsione di competenza	8.183.684,74			8.183.684,74
			previsione di cassa	9.740.213,54	48.434,24		9.788.647,78
		Totale programma	residui presunti	1.604.963,04			1.604.963,04
			previsione di competenza	21.992.330,87			21.992.330,87
			previsione di cassa	23.548.859,67	48.434,24		23.597.293,91
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	1.604.963,04			1.604.963,04
			previsione di competenza	21.992.330,87			21.992.330,87
			previsione di cassa	23.548.859,67	48.434,24		23.597.293,91
MISSIONE	99	Servizi per conto terzi					
Programma	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro					
Titolo	7	Uscite per conto terzi e partite di giro	residui presunti	712.696,46			712.696,46
			previsione di competenza	1.165.000,00			1.165.000,00
			previsione di cassa	1.851.997,63	25.698,83		1.877.696,46
		Totale programma	residui presunti	712.696,46			712.696,46
			previsione di competenza	1.165.000,00			1.165.000,00
			previsione di cassa	1.851.997,63	25.698,83		1.877.696,46
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	712.696,46			712.696,46
			previsione di competenza	1.165.000,00			1.165.000,00
			previsione di cassa	1.851.997,63	25.698,83		1.877.696,46
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA			residui presunti	2.991.941,12			2.991.941,12
			previsione di competenza	28.498.663,79			28.498.663,79
			previsione di cassa	31.477.542,77	98.243,20	70.181,06	31.505.604,91
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			residui presunti	2.991.941,12			2.991.941,12
			previsione di competenza	28.498.663,79			28.498.663,79
			previsione di cassa	31.477.542,77	98.243,20	70.181,06	31.505.604,91

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
TITOLO 2	Trasferimenti correnti				
Tipologia 103	Trasferimenti correnti da Imprese	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	622.244,79 5.000,00 627.204,38	40,41	622.244,79 5.000,00 627.244,79
	TOTALE TITOLO	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	4.726.260,15 1.826.026,40 6.552.246,14	40,41	4.726.260,15 1.826.026,40 6.552.286,55
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro				
Tipologia 100	Entrate per partite di giro	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	1.008.358,40 1.165.000,00 2.151.188,20	22.170,20	1.008.358,40 1.165.000,00 2.173.358,40
	TOTALE TITOLO	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	1.327.593,91 1.165.000,00 2.470.423,71	22.170,20	1.327.593,91 1.165.000,00 2.492.593,91
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	9.403.854,06 17.089.672,53 26.471.315,98	22.210,61	9.403.854,06 17.089.672,53 26.493.526,59
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	9.403.854,06 28.498.663,79 26.471.315,98	22.210,61	9.403.854,06 28.498.663,79 26.493.526,59