



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

**DETERMINA n. 147 del 23/04/2020**

<b>Oggetto: Bilancio di Previsione 2020/2022. Variazione di CASSA PARTITE DI GIRO (Art. 175, comma 5-BIS, Lett. D), D. LGS. N. 267/2000</b>
---

**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;
- Il Direttore Generale, in qualità di responsabile finanziario, ha espresso parere favorevole ai sensi dell’art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000.

Considerato che con propria deliberazione del 09/12/2019 il Comitato dei Delegati ha approvato il bilancio di previsione per il triennio 2020/2022;

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

Richiamato l’articolo 175, comma 5-bis, lett. d) del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che il Direttore Generale, in qualità di Responsabile finanziario, con propria determinazione, può apportare variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater di competenza del responsabile finanziario, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell’esercizio sia non negativo;

Rilevato che l’andamento effettivo della gestione ha evidenziato la necessità di apportare variazioni alle dotazioni di cassa al primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2020/2022, al fine di adeguare tale previsione con quelle sia di competenza che dei residui;

Vista l’allegata variazione alle dotazioni di cassa del primo esercizio del bilancio di previsione finanziario 2020/2022 di cui si riportano di seguito le risultanze finali:

**TABELLA ENTRATE**

<b>ENTRATE</b>	<b>Anno</b>	<b>Stanziamiento</b>	<b>Maggiori entrate</b>	<b>Minori entrate</b>	<b>Assestato</b>
Fondo iniziale di cassa	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	2020	21.545.151,18	0,00	0,00	21.545.151,18
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2020	1.826.026,40	0,00	0,00	1.826.026,40
	2021	1.826.026,40	0,00	0,00	1.826.026,40
	2022	1.826.026,40	0,00	0,00	1.826.026,40
	Cassa	3.507.707,29	0,00	0,00	3.507.707,29
Titolo 3: Entrate extratributarie	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2020	1.125.000,00	0,00	0,00	1.125.000,00
	2021	3.150.000,00	0,00	0,00	3.150.000,00
	2022	225.000,00	0,00	0,00	225.000,00
	Cassa	4.475.000,00	0,00	0,00	4.475.000,00
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	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	2020	1.215.000,00	0,00	0,00	1.215.000,00
	2021	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	2022	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	Cassa	1.949.256,62	36.534,54	0,00	1.985.791,16
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>2020</b>	<b>25.711.177,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.711.177,58</b>
	<b>2021</b>	<b>6.081.026,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.081.026,40</b>
	<b>2022</b>	<b>3.156.026,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.156.026,40</b>
	<b>Cassa</b>	<b>9.931.963,91</b>	<b>36.534,54</b>	<b>0,00</b>	<b>9.968.498,45</b>

**TABELLA SPESE**

<b>USCITE</b>	<b>Anno</b>	<b>Stanziamiento</b>	<b>Maggiori uscite</b>	<b>Minori uscite</b>	<b>Assestato</b>
<b>Disavanzo di amministrazione</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 1: Spese correnti</b>	2020	14.801.762,62	0,00	0,00	14.801.762,62
	2021	1.826.026,40	0,00	0,00	1.826.026,40
	2022	1.826.026,40	0,00	0,00	1.826.026,40
	Cassa	16.192.815,78	0,00	0,00	16.192.815,78
<b>Titolo 2: Spese in conto capitale</b>	2020	9.694.414,96	0,00	0,00	9.694.414,96
	2021	3.150.000,00	0,00	0,00	3.150.000,00
	2022	225.000,00	0,00	0,00	225.000,00
	Cassa	11.370.136,44	0,00	0,00	11.370.136,44
<b>Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 4: Rimborso Prestiti</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro</b>	2020	1.215.000,00	0,00	0,00	1.215.000,00
	2021	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	2022	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	Cassa	1.737.421,07	99.759,32	141,69	1.837.038,70
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>2020</b>	<b>25.711.177,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.711.177,58</b>
	<b>2021</b>	<b>6.081.026,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.081.026,40</b>
	<b>2022</b>	<b>3.156.026,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.156.026,40</b>
	<b>Cassa</b>	<b>29.300.373,29</b>	<b>99.759,32</b>	<b>141,69</b>	<b>29.399.990,92</b>

**RIEPILOGO EQUILIBRI DI CASSA:**

<b>DESCRIZIONE</b>	<b>PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA ANNO 2020</b>
A) Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	<b>27.024.774,78</b>
B) Previsioni di cassa in entrata (incassi)	(+) <b>9.968.498,95</b>
C) Previsioni di cassa in uscita (pagamenti)	(-) <b>-29.399.990,92</b>
D) Fondo di cassa alla fine dell'esercizio (A+B-C)	(=) <b>7.593.282,81</b>

Dato atto che per effetto delle variazioni in oggetto, si garantisce un fondo di cassa finale non negativo;

Ritenuto di provvedere in merito;

**Visto:**

- il D.Lgs. n. 267/2000;
- il D.Lgs. n. 118/2011;
- 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;
- lo Statuto dell'AGER;
- il vigente Regolamento di Contabilità;
- il Bilancio di Previsione 2020/2022.

**DETERMINA**

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

- di apportare**, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lett. d), del d.Lgs. n. 267/2000 e per le motivazioni esposte in premessa, le variazioni alle dotazioni di cassa del primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2020/2022 analiticamente riportate nell'**ALLEGATO PROSPETTO** (numerato progressivamente da pag. 01 a pag. 03) e di cui si riassumono le seguenti risultanze finali:

<b>ENTRATE</b>	<b>Anno</b>	<b>Stanziamiento</b>	<b>Maggiori entrate</b>	<b>Minori entrate</b>	<b>Assestato</b>
<b>Fondo iniziale di cassa</b>	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Avanzo di amministrazione</b>	2020	21.545.151,18	0,00	0,00	21.545.151,18
<b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 2: Trasferimenti correnti</b>	2020	1.826.026,40	0,00	0,00	1.826.026,40
	2021	1.826.026,40	0,00	0,00	1.826.026,40
	2022	1.826.026,40	0,00	0,00	1.826.026,40
	Cassa	3.507.707,29	0,00	0,00	3.507.707,29
<b>Titolo 3: Entrate extratributarie</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 4: Entrate in conto capitale</b>	2020	1.125.000,00	0,00	0,00	1.125.000,00
	2021	3.150.000,00	0,00	0,00	3.150.000,00
	2022	225.000,00	0,00	0,00	225.000,00
	Cassa	4.475.000,00	0,00	0,00	4.475.000,00
<b>Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 6: Accensione Prestiti</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	2020	1.215.000,00	0,00	0,00	1.215.000,00
	2021	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	2022	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	Cassa	1.949.256,62	36.534,54	0,00	1.985.791,16
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>2020</b>	<b>25.711.177,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.711.177,58</b>
	<b>2021</b>	<b>6.081.026,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.081.026,40</b>
	<b>2022</b>	<b>3.156.026,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.156.026,40</b>
	<b>Cassa</b>	<b>9.931.963,91</b>	<b>36.534,54</b>	<b>0,00</b>	<b>9.968.498,45</b>

<b>USCITE</b>	<b>Anno</b>	<b>Stanziamiento</b>	<b>Maggiori uscite</b>	<b>Minori uscite</b>	<b>Assestato</b>
<b>Disavanzo di amministrazione</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 1: Spese correnti</b>	2020	14.801.762,62	0,00	0,00	14.801.762,62
	2021	1.826.026,40	0,00	0,00	1.826.026,40
	2022	1.826.026,40	0,00	0,00	1.826.026,40
	Cassa	16.192.815,78	0,00	0,00	16.192.815,78
<b>Titolo 2: Spese in conto capitale</b>	2020	9.694.414,96	0,00	0,00	9.694.414,96
	2021	3.150.000,00	0,00	0,00	3.150.000,00
	2022	225.000,00	0,00	0,00	225.000,00
	Cassa	11.370.136,44	0,00	0,00	11.370.136,44
<b>Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 4: Rimborso Prestiti</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro</b>	2020	1.215.000,00	0,00	0,00	1.215.000,00
	2021	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	2022	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
	Cassa	1.737.421,07	99.759,32	141,69	1.837.038,70
<b>TOTALE USCITE</b>	2020	25.711.177,58	0,00	0,00	25.711.177,58
	2021	6.081.026,40	0,00	0,00	6.081.026,40
	2022	3.156.026,40	0,00	0,00	3.156.026,40
	Cassa	29.300.373,29	99.759,32	141,69	29.399.990,92

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

DESCRIZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA ANNO 2020
A) Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	27.024.774,78
B) Previsioni di cassa in entrata (incassi)	(+) 9.968.498,95
C) Previsioni di cassa in uscita (pagamenti)	(-) -29.399.990,92
D) Fondo di cassa alla fine dell'esercizio (A+B-C)	(=) 7.593.282,81

3. **di dare atto** che per effetto di tali variazioni, il bilancio del corrente esercizio permane in equilibrio;  
 4. **di disporre** la pubblicazione dell'atto sul sito istituzionale dell'Ente nella sezione "Amministrazione trasparente" sottosezione "Provvedimenti del Direttore Generale".

Firmato digitalmente da: GRANDALIANO GIANFRANCO  
 Data: 23/04/2020 18:20:13

**IL DIRETTORE GENERALE**  
 Avv. Gianfranco Grandaliano

**VARIAZIONE NUMERO 6 DEL 23-04-2020**  
( Dettaglio dei capitoli )

Descrizione

**Riallineamento automatico previsioni di cassa PARTITE DI GIRO**ATTO n. **147** Tipo **3 Provv.Dirig.** del **23-04-2020**Tipo Variazione **0**

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
E	50	0	IVA ART. 17 Ter DPR 633/72	9.01.01.02.001	2020	250.000,00	250.000,00			250.000,00
					2021	250.000,00	250.000,00			250.000,00
					2022	250.000,00	250.000,00			250.000,00
					Cassa	250.000,00	250.000,00	134,54		250.134,54
E	117	0	RIMBORSO SU ANTICIPAZIONI PER FUNZIONI DELEGATE EX D.G.R._N. 382/2017	9.01.99.99.999	2020	0,00	0,00			0,00
					2021	0,00	0,00			0,00
					2022	0,00	0,00			0,00
					Cassa	415.003,02	415.003,02	36.400,00		451.403,02
U	140	0	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI LAV. DIP. E ASS.	99.01-7.01.02.01.001	2020	300.000,00	300.000,00			300.000,00
					2021	300.000,00	300.000,00			300.000,00
					2022	300.000,00	300.000,00			300.000,00
					Cassa	300.000,00	300.000,00		26.445,60	326.445,60
U	150	0	VERSAMENTO RITENUTE PREV. E ASS. LAV. DIP. E ASS.	99.01-7.01.02.02.001	2020	200.000,00	200.000,00			200.000,00
					2021	200.000,00	200.000,00			200.000,00
					2022	200.000,00	200.000,00			200.000,00
					Cassa	200.000,00	200.000,00		8.539,10	208.539,10
U	170	0	VERSAMENTO RITENUTE INAIL	99.01-7.01.02.99.999	2020	5.000,00	5.000,00			5.000,00
					2021	5.000,00	5.000,00			5.000,00
					2022	5.000,00	5.000,00			5.000,00
					Cassa	5.498,33	5.498,33		-141,69	5.356,64

# AGER PUGLIA

## VARIAZIONE NUMERO 6 DEL 23-04-2020 ( Dettaglio dei capitoli )

Descrizione

**Riallineamento automatico previsioni di cassa PARTITE DI GIRO**

ATTO n. **147** Tipo **3 Provv.Dirig.** del **23-04-2020**

Tipo Variazione **0**

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
U	918	0	ANTICIPAZIONI PER FUNZIONI DELEGATE EX D.G.R._N. 382/2017	99.01-7.02.99.99.999	2020	0,00	0,00			0,00
					2021	0,00	0,00			0,00
					2022	0,00	0,00			0,00
					Cassa	25.302,47	25.302,47		35.628,09	60.930,56
U	950	1	RIEMMISSIONE MANDATO PER PRECEDENTE ERRATO PAGAMENTO	99.01-7.01.99.01.001	2020	0,00	100.000,00			100.000,00
					2021	0,00	100.000,00			100.000,00
					2022	0,00	100.000,00			100.000,00
					Cassa	0,00	100.000,00		29.146,53	129.146,53

# AGER PUGLIA

## VARIAZIONE NUMERO 6 DEL 23-04-2020 ( Dettaglio dei capitoli )

Descrizione

**Riallineamento automatico previsioni di cassa PARTITE DI GIRO**

ATTO n. **147** Tipo **3 Provv.Dirig.** del **23-04-2020**

Tipo Variazione **0**

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
-----	----------	------	-------------	---------------	------	---------	---------------	---------	--------	-----------

	Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
SALDI	2020	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00
	Cassa	36.534,54	99.617,63	-63.083,09