

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

DETERMINA n. 390 del 13 Dicembre 2023

<p>Oggetto: Bilancio di Previsione 2023/2025. Variazione stanziamento partite di giro ex art. 175 c. 5 quater lett. e).</p>
--

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”;
- con deliberazione di Giunta regionale n. 1717 del 29 novembre 2023 avente ad oggetto: “L.R. n. 20 del 4 agosto 2016 e successive modifiche ed integrazioni. Nomina del Direttore Generale dell’Agenzia regionale AGER Puglia”, la Giunta Regionale ha affidato, all’avv. Angelo Pansini, l’incarico di Direttore Generale;

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;

CONSIDERATO che:

- con propria deliberazione n. 3 del 27/03/2023 il Comitato dei Delegati ha approvato il Bilancio di Previsione per il triennio 2023/2025;
- con propria deliberazione n. 2 del 27/03/2023 il Comitato dei Delegati ha approvato il Rendiconto di gestione 2022;

VISTO:

- l’art. 16 del D.Lgs. n. 118/2011 che disciplina la competenza delle variazioni degli stanziamenti di bilancio;

- l'art. 10, comma 4 del D.P.C.M. del 28/12/2011 che dispone: *“Nel rispetto di quanto previsto dalle leggi, e dai regolamenti di contabilità degli enti, anche in deroga al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 del 2000, le variazioni compensative fra capitoli di entrata della medesima categoria e fra i capitoli di spesa del medesimo macroaggregato del bilancio di previsione annuale e pluriennale possono essere effettuate, con provvedimento amministrativo dei dirigenti o, in assenza di norme, dal responsabile finanziario dell’Ente”*;
- il D.Lgs. 10/08/2014 n. 126 il quale modifica l’art.175 del TUEL, introducendo il comma 5-quater che recita:

“Nel rispetto di quanto previsto dai regolamenti di contabilità, i responsabili della spesa o, in assenza di disciplina, il responsabile finanziario, possono effettuare, per ciascuno degli esercizi del bilancio” ;

- a) le variazioni compensative del piano esecutivo di gestione fra capitoli di entrata della medesima categoria e fra i capitoli di spesa del medesimo macroaggregato, escluse le variazioni dei capitoli appartenenti ai macroaggregati riguardanti i trasferimenti correnti, i contributi agli investimenti, ed ai trasferimenti in conto capitale, che sono di competenza della Giunta;
- b) le variazioni di bilancio fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti correlati, in termini di competenza e di cassa, escluse quelle previste dall’art.3, comma 5, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Le variazioni di bilancio riguardanti le variazioni del fondo pluriennale vincolato sono comunicate trimestralmente alla giunta;
- c) le variazioni di bilancio riguardanti l’utilizzo della quota vincolata del risultato di amministrazione derivanti da stanziamenti di bilancio dell’esercizio precedente corrispondenti a entrate vincolate, in termini di competenza e di cassa, secondo le modalità previste dall’art. 187, comma 3-quinquies;
- d) le variazioni degli stanziamenti riguardanti i versamenti ai conti di tesoreria statale intestati all’ente e i versamenti a depositi bancari intestati all’ente;
- e) le variazioni necessarie per l’adeguamento delle previsioni, compresa l’istituzione di tipologie e programmi, riguardanti le partite giro e le operazioni per conto di terzi.

ACCERTATA la necessità di adeguare gli stanziamenti delle partite di giro per permettere all’Agenzia la regolarizzazione di pagamenti pervenuti a seguito di errata valutazione delEnte emittente e la contestuale riemissione di mandati in favore di Questi;

TIP.	CAP.	NOMENCLATURA	STANZIAMENTO
E	150/1	Riscossione di entrate il cui mandato non è andato a buon fine	+13.920,00
U	950/1	Rimissione mandato per precedente errato pagamento	+13.920,00

VISTO:

- la L.R. n. 24/2012 così come modificata dalla L.R. n.20/2016;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 1717 del 29/11/2023;
- l’art.175 c.5 quater D.lgs. 267/2000;

DETERMINA

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

- **DI APPROVARE** le variazioni degli stanziamenti del Bilancio di previsione 2023/2025 e le previsioni di cassa corrispondenti 2023/2025 sulle partite di giro, come di seguito dettagliati:
 - Entrate Capitolo 150 art. 1 rubricato “Riscossione di entrate il cui mandato non è andato a buon fine + 13.920,00
 - Uscite Capitolo 950 art. 1 “Rimissione mandato per precedente errato pagamento” + € 13.920,00.

- **DI DARE ATTO CHE**, ai sensi del D.Lgs. 118/2011 Art. 175 c. 5 Quater lett. e) le variazioni di cui al punto 1) del presente atto risultano essere di competenza del responsabile del servizio finanziario e non necessitano del parere del Collegio dei Revisori Contabili.

- **DI DARE ATTO CHE** per effetto di tali variazioni, il bilancio del corrente esercizio non subisce variazioni negli equilibri e presenta pareggio finanziario;

- **DI TRASMETTERE** copia del presente provvedimento all’Istituto Tesoriere;

- **DI PUBBLICARE** il presente atto a norma delle disposizioni legislative e regolamentari vigenti in materia di pubblicazione e di trasparenza degli atti pubblici, nel rispetto delle disposizioni in materia di riservatezza dei dati personali;

- **DI PUBBLICARE**, altresì, il presente atto nei modi e nei termini di cui alla legge n. 190/2012 e al d.lgs. n. 33/2013 in tema di amministrazione trasparente, sul sito istituzionale dell’Agenzia territoriale della Regione Puglia per il servizio di gestione dei rifiuti nella sezione “*Amministrazione trasparente*”, sottosezione “*Provvedimenti Direttore Generale*”.

IL DIRETTORE GENERALE
Avv. Angelo Pansini

<i>Descrizione</i> Variazione ex art. 175 c. 5 quater lett. a)
--

ATTO n. 372 Tipo 3 Prov. Dirig. del 07-12-2023
<i>Causale</i>
Tipo Variazione 0

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
----------------	-------------	----------------------	-------------------------	-----------------------	------------------

Fondo iniziale di cassa	Cassa	17.828.262,63	0,00	0,00	17.828.262,63
Avanzo di amministrazione	2023	18.930.863,05	0,00	0,00	18.930.863,05
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2023	559.478,19	0,00	0,00	559.478,19
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2023	586.074,21	0,00	0,00	586.074,21
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2023	2.698.800,19	0,00	0,00	2.698.800,19
	2024	1.821.026,40	0,00	0,00	1.821.026,40
	2025	1.621.026,40	0,00	0,00	1.621.026,40
	Cassa	6.021.836,32	0,00	0,00	6.021.836,32
Titolo 3: Entrate extratributarie	2023	167.896,98	0,00	0,00	167.896,98
	2024	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
	2025	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
	Cassa	1.514.392,67	0,00	0,00	1.514.392,67
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2023	18.518.815,32	0,00	0,00	18.518.815,32
	2024	1.310.128,59	0,00	0,00	1.310.128,59
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	26.119.941,34	0,00	0,00	26.119.941,34
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	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	2023	1.755.000,00	0,00	0,00	1.755.000,00
	2024	1.755.000,00	0,00	0,00	1.755.000,00
	2025	1.755.000,00	0,00	0,00	1.755.000,00
	Cassa	2.711.297,69	0,00	0,00	2.711.297,69
TOTALE ENTRATE	2023	43.216.927,94	0,00	0,00	43.216.927,94
	2024	5.006.154,99	0,00	0,00	5.006.154,99
	2025	3.496.026,40	0,00	0,00	3.496.026,40
	Cassa	54.195.730,65	0,00	0,00	54.195.730,65
USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Spese correnti	2023	17.821.238,11	22.888,62	22.888,62	17.821.238,11
	2024	1.911.026,40	0,00	0,00	1.911.026,40
	2025	1.731.026,40	0,00	0,00	1.731.026,40
	Cassa	23.667.373,35	22.888,62	22.888,62	23.667.373,35
Titolo 2: Spese in conto capitale	2023	22.540.689,83	0,00	0,00	22.540.689,83
	2024	1.340.128,59	0,00	0,00	1.340.128,59
	2025	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
	Cassa	24.767.943,59	0,00	0,00	24.767.943,59

Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2023	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	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	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	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	2023	1.755.000,00	0,00	0,00	1.755.000,00
	2024	1.755.000,00	0,00	0,00	1.755.000,00
	2025	1.755.000,00	0,00	0,00	1.755.000,00
	Cassa	2.674.354,94	0,00	0,00	2.674.354,94
TOTALE USCITE	2023	43.216.927,94	22.888,62	22.888,62	43.216.927,94
	2024	5.006.154,99	0,00	0,00	5.006.154,99
	2025	3.496.026,40	0,00	0,00	3.496.026,40
	Cassa	52.209.671,88	22.888,62	22.888,62	52.209.671,88

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	2023	0,00	-22.888,62	22.888,62	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	1.986.058,77	-22.888,62	22.888,62	1.986.058,77

AGER PUGLIA

VARIAZIONE NUMERO 7 DEL 13-12-2023
(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

<i>Descrizione</i> Variazione Stanziamento Partite di Giro ex Art. 175 c. lett. e)
--

ATTO n. 390 Tipo 3 Provv.Dirig. del 13-12-2023
<i>Causale</i>
Tipo Variazione 0

ENTRATE	Anno	Stanziamento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	17.828.262,63	0,00	0,00	17.828.262,63
Avanzo di amministrazione	2023	18.930.863,05	0,00	0,00	18.930.863,05
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2023	559.478,19	0,00	0,00	559.478,19
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2023	586.074,21	0,00	0,00	586.074,21
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2023	2.374.800,19	0,00	0,00	2.374.800,19
	2024	1.821.026,40	0,00	0,00	1.821.026,40
	2025	1.621.026,40	0,00	0,00	1.621.026,40
	Cassa	5.697.836,32	0,00	0,00	5.697.836,32
Titolo 3: Entrate extratributarie	2023	167.896,98	0,00	0,00	167.896,98
	2024	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
	2025	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
	Cassa	1.514.392,67	0,00	0,00	1.514.392,67
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2023	18.518.815,32	0,00	0,00	18.518.815,32
	2024	1.310.128,59	0,00	0,00	1.310.128,59
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	26.119.941,34	0,00	0,00	26.119.941,34
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	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	2023	1.755.000,00	13.920,00	0,00	1.768.920,00
	2024	1.755.000,00	0,00	0,00	1.755.000,00
	2025	1.755.000,00	0,00	0,00	1.755.000,00
	Cassa	2.711.297,69	13.920,00	0,00	2.725.217,69
TOTALE ENTRATE	2023	42.892.927,94	13.920,00	0,00	42.906.847,94
	2024	5.006.154,99	0,00	0,00	5.006.154,99
	2025	3.496.026,40	0,00	0,00	3.496.026,40
	Cassa	53.871.730,65	13.920,00	0,00	53.885.650,65

AGER PUGLIA

VARIAZIONE NUMERO 7 DEL 13-12-2023
(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Spese correnti	2023	17.497.238,11	0,00	0,00	17.497.238,11
	2024	1.911.026,40	0,00	0,00	1.911.026,40
	2025	1.731.026,40	0,00	0,00	1.731.026,40
	Cassa	23.343.373,35	0,00	0,00	23.343.373,35
Titolo 2: Spese in conto capitale	2023	22.540.689,83	0,00	0,00	22.540.689,83
	2024	1.340.128,59	0,00	0,00	1.340.128,59
	2025	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
	Cassa	24.767.943,59	0,00	0,00	24.767.943,59
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2023	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	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	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	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	2023	1.755.000,00	13.920,00	0,00	1.768.920,00
	2024	1.755.000,00	0,00	0,00	1.755.000,00
	2025	1.755.000,00	0,00	0,00	1.755.000,00
	Cassa	2.674.354,94	13.920,00	0,00	2.688.274,94
TOTALE USCITE	2023	42.892.927,94	13.920,00	0,00	42.906.847,94
	2024	5.006.154,99	0,00	0,00	5.006.154,99
	2025	3.496.026,40	0,00	0,00	3.496.026,40
	Cassa	51.885.671,88	13.920,00	0,00	51.899.591,88

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	1.986.058,77	0,00	0,00	1.986.058,77

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere
data: 13-12-2023 n.protocollo: 7
Rif delibera Provv.Dirig. del 13-12-2023 n. 390

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
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 919.354,94			919.354,94
		previsione di competenza 1.755.000,00	13.920,00		1.768.920,00
		previsione di cassa 2.674.354,94	13.920,00		2.688.274,94
	Totale programma	residui presunti 919.354,94			919.354,94
		previsione di competenza 1.755.000,00	13.920,00		1.768.920,00
		previsione di cassa 2.674.354,94	13.920,00		2.688.274,94
	TOTALE MISSIONE	residui presunti 919.354,94			919.354,94
		previsione di competenza 1.755.000,00	13.920,00		1.768.920,00
		previsione di cassa 2.674.354,94	13.920,00		2.688.274,94
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		residui presunti 8.912.743,94			8.912.743,94
		previsione di competenza 42.892.927,94	13.920,00		42.906.847,94
		previsione di cassa 51.885.671,88	13.920,00		51.899.591,88
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti 8.912.743,94			8.912.743,94
		previsione di competenza 42.892.927,94	13.920,00		42.906.847,94
		previsione di cassa 51.885.671,88	13.920,00		51.899.591,88

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro				
Tipologia 100	Entrate per partite di giro	residui presunti 638.618,74			638.618,74
		previsione di competenza 1.755.000,00	13.920,00		1.768.920,00
		previsione di cassa 2.393.618,74	13.920,00		2.407.538,74
	TOTALE TITOLO	residui presunti 956.297,69			956.297,69
		previsione di competenza 1.755.000,00	13.920,00		1.768.920,00
		previsione di cassa 2.711.297,69	13.920,00		2.725.217,69
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA		residui presunti 13.226.955,53			13.226.955,53
		previsione di competenza 22.816.512,49	13.920,00		22.830.432,49
		previsione di cassa 36.043.468,02	13.920,00		36.057.388,02
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		residui presunti 13.226.955,53			13.226.955,53
		previsione di competenza 42.892.927,94	13.920,00		42.906.847,94
		previsione di cassa 36.043.468,02	13.920,00		36.057.388,02