AGER PUGLIA

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

PERIODO: **2026 - 2027 - 2028**

EDK EDITORE 94769.1.10 (luglio 2024)

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L’analisi di contesto

2.1. Analisi macroeconomica

2.1.1. Condizione Socioeconomica

2.1.2. Situazione economica territoriale e settore di riferimento

2.1.3. Struttura organizzativa

2.2. Società Partecipate

3. Funzioni esercitate su delega

4. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

4.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

4.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

4.3. Fonti di finanziamento

4.4. Analisi delle risorse

4.4.1. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

4.4.2. Entrate da proventi extra-tributari

4.4.3. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

4.4.4. Verifica limiti di indebitamento

4.4.5. Entrate da crediti ed anticipazioni di cassa

4.4.6. Proventi dei servizi dell'Ente

4.5. Equilibri di bilancio

4.6. Quadro generale riassuntivo

5. Linee programmatiche di mandato

5.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2026 – 2028

6. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

7. La spesa per le risorse umane

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

PREMESSA

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) è il documento programmatorio su base triennale di cui gli enti devono dotarsi nel rispetto di quanto previsto dalla legge di riforma sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali, ed in particolare dall'allegato 4/1 del D.Lgs. 118/201, principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio. Detto principio statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro politiche e piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e di promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento. Il Dup è uno strumento di guida strategica ed operativa e costituisce nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il principio contabile della programmazione individua le finalità e i contenuti del DUP per le due sezioni che lo compongono: Sezione Strategica (SeS) e sezione Operativa (SeO). Non essendo definito a monte uno schema valido per tutti gli Enti chiamati all'adozione, l'Agenzia Territoriale della regione Puglia per il servizio di gestione dei Rifiuti ha predisposto il Documento adattandolo alla propria sfera di competenza.

Il Documento così definito contiene decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente e si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente. Per l'Agenzia, il documento assume valore non solo di fronte ai portatori di interesse, ma nella sua stessa dimensione di raccordo e verifica tra i livelli decisionali dell'Agenzia stessa.

Il bilancio di previsione triennale, rappresenta con chiarezza, non solo gli effetti delle scelte assunte, ma anche la coerenza e l'adesione con gli obiettivi stabiliti dalla legge istitutiva dell'Agenzia e l'azione gestionale collegata, sia in termini di rappresentazione della loro dimensione economico finanziaria che con riferimento al rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

La presenza degli elementi costitutivi di ciascun documento di programmazione e la loro integrazione risulta necessaria, al fine di garantire in termini comprensibili la valenza programmatica, contabile ed organizzativa dei documenti in oggetto, nonché l'orientamento ai portatori di interesse nella loro redazione.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato che per l'Agenzia, indicano obiettivi e strategie di medio e lungo periodo non coincidenti con il mandato amministrativo di carattere politico ma con le indicazioni contenute nella legge istitutiva.

L'Agenzia Territoriale della regione Puglia per il Servizio dei Rifiuti, è Ente pubblico autonomo obbligatorio ex lege ai sensi dell'art. 3 bis del D.Lgs. 138/2011 cui sono demandate le funzioni di organizzazione dei servizi pubblici locali a rete di rilevanza economica, compresi quelli appartenenti al settore dei rifiuti urbani, di scelta della forma di gestione, di determinazione delle tariffe all'utenza per quanto di competenza, di affidamento della gestione e relativo controllo esercitate unicamente dagli enti di governo degli ambiti o bacini territoriali ottimali e omogenei istituiti o designati ai sensi del comma 1 dello stesso articolo, cui gli enti locali partecipano obbligatoriamente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, comma 90, della legge 7 aprile 2014, n. 56. L'Agenzia esercita le proprie funzioni per l'intero ambito territoriale ottimale, corrispondente all'intero territorio regionale. All'art. 9 della legge istituiva regionale sono indicate le funzioni delegate all'Agenzia.

Le funzioni sono state successivamente integrate dalle modifiche apportate con l'introduzione dell'art. 10 della L.r. 42 del 31/12/2024 e ad oggi sono:

a) determinare le tariffe per l'erogazione dei servizi di competenza, in conformità alla disciplina statale, conformandole a principi di contenimento e agli eventuali criteri generali fissati dalle autorità nazionali di regolazione settoriale;
b) determinare e controllare i livelli generali del servizio e gli standard di qualità; predispone lo schema-tipo dei bandi di selezione pubblica e i contratti di servizio;
c) disciplinare i flussi di rifiuti indifferenziati da avviare a smaltimento e dei rifiuti da avviare a recupero da FORSU e riciclaggio, secondo criteri di efficienza, di efficacia, di economicità e di trasparenza nel rispetto delle indicazioni del Piano regionale;

d) predisporre i meccanismi di soluzione alternativa delle controversie tra imprese e utenti nel rispetto di quanto previsto dal codice degli appalti pubblici; assicurare altresì la consultazione delle organizzazioni economiche, ambientali, sociali e sindacali del territorio e collabora con le autorità o organismi statali di settore;

e) predisporre le linee guida della Carta dei servizi;

f) può espletare, su delega delle Aree omogenee, le procedure di affidamento del servizio unitario di raccolta, spazzamento e trasporto dei rifiuti solidi urbani;

g) può espletare attività di centralizzazione delle committenze nonché attività di committenza ausiliarie;

h) subentrare nei contratti stipulati dal Commissario delegato per l'emergenza ambientale in Puglia, aventi a oggetto la realizzazione e la gestione degli impianti di trattamento, recupero, riciclaggio e smaltimento dei rifiuti urbani.

i) supportare la Regione nelle attività di pianificazione e diprogrammazione relative alla gestione del ciclo dei rifiuti urbani e derivanti dal loro trattamento

<u>Il Piano Regionale di Gestione dei Rifiuti Urbani – implementazione della strategia impiantistica regionale.</u>

Con deliberazione del Consiglio Regionale n. 68 del 14 dicembre 2021, che ha emendato e approvato la proposta di Piano presentata alla assise pugliese con Delibera della Giunta regionale n. 1651 del 15/10/2021, è stato emanato il "Piano regionale di gestione rifiuti urbani (PRGRU), comprensivo della sezione gestione fanghi di depurazione del servizio idrico integrato, e del Piano bonifiche aree inquinate".

Al fine di poter ottemperare alle previsioni contenute nel Piano, AGER nel 2023 con le Deliberazioni n.1 del 03.03.2023 e n. 4 del 29.03.2023 del Comitato dei Delegati, ha definito l'acquisto da Acquedotto Pugliese S.p.A. del 40% del capitale sociale di ASECO S.p.A , a seguito della quale sono state predisposte le iniziative per avviare:

- il servizio di trattamento FORSU presso l'impianto di Ginosa;
- le attività di progettazione esecutiva, realizzazione e gestione dell'impianto di Brindisi;
- le attività di progettazione definitiva, progettazione esecutiva, realizzazione e gestione dell'impianto di Foggia;

- le attività di progettazione definitiva, progettazione esecutiva, realizzazione e gestione dell'impianto di Lecce.

Inoltre, con riferimento alla attività di programmazione da parte di regione Puglia, si sottolinea a necessità di rivedere l'architettura impiantistica in essere alla luce degli obiettivi di Raccolta Differenziata su scala regionale che imporranno una significativa analisi, poiché gli attuali livelli di di RD si collocano al di sotto degli obiettivi prefissati dal PRGRU, con particolare riferimento programma di dismissione degli impianti di TMB. Tale analisi dovrà essere seguita da un confronto con Regione Puglia per condividere un nuovo scenario di produzione rifiuti e conseguentemente un nuovo scenario relativo al programma di dismissione dei TMB.

La disciplina regolatoria in materia di rifiuti – il ruolo di AGER nella regolazione tariffaria.

In applicazione delle funzioni di Ente Territorialmente Competente attribuite ad AGER ai sensi della vigente disciplina regolatoria in materia di rifiuti, l'Agenzia svolge le funzioni di supporto locale dell'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) con particolare riferimento alla attuazione di quanto disposto dall'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente in materia di Metodo Tariffario Rifiuti , e di qualità tecnica e contrattuale

Tali compiti, al pari di quanto già fatto negli anni precedenti, verranno svolti con riferimento alle attività relative alla:

- Determinazione PEF dei servizi di spazzamento e raccolta relativamente alle annualità 2026-2029;
- Determinazione delle tariffe "al cancello" degli impianti inseriti nel ciclo di gestione dei rifiuti urbani pugliese;
- Implementazione della disciplina regolatoria con riferimento alla Qualità Contrattuale;

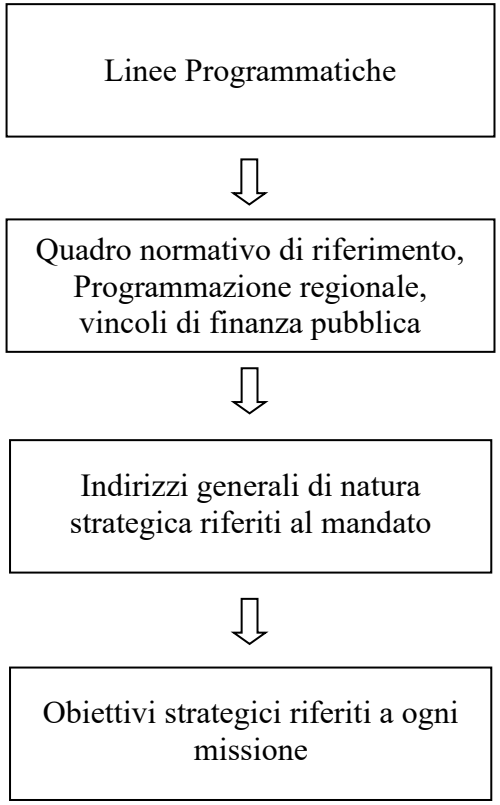
Si annota che a nel 2028 è previsto l'aggiornamento biennale obbligatorio dei PEF dei servizi di igiene urbana, che si caratterizza per una significativa attività finalizzata alla validazione di relativi Piani Economico Finanziari per le annualità 2028-2029.

Consolidamento del perimetro organizzativo di AGER.

Nel corso del 2025 sono state concluse le procedure volte al consolidamento del perimetro organizzativo di AGER, portando a 14 il numero di unità lavorative assunte a tempo indeterminato. Sono state concluse le procedure concorsuali per l'inserimento in organico di 4 profili professionali.

Con Determina del Direttore Generale num. 506 del 11/10/2024 il modello organizzativo di Ager è stato oggetto di una rivisitazione ed integrazione.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI

DI

CONTESTO

2. ANALISI DI CONTESTO

L’individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all’ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.
In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l’analisi richiede, almeno, l’approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche del territorio e della struttura organizzativa dell’ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere opportunamente riformulati a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell’anno precedente e dandone adeguata motivazione.

Il triennio di riferimento del Documento programmatico di finanza pubblica coincide con l'arco temporale dei documenti di programmazione nazionali rappresentati con il Documento di Economia e Finanza, presentato al Consiglio dei Ministri il 02 ottobre 2025, nel quale sono tracciate le linee guida della politica di bilancio e di riforma che si intende attuare nel successivo triennio.

All'interno del Documento Programmatico di Bilancio 2025 il Ministero dell'Economia e delle Finanze attesta che le prospettive economiche dell'Italia nell'attuale contesto congiunturale risultano influenzate da due principali forze contrapposte. Una è tendenzialmente avversa e di matrice globale. Sebbene sia stato raggiunto un accordo tra Commissione europea e l'amministrazione statunitense circa il sistema di dazi da applicare, l'incertezza sulle politiche commerciali internazionali, e più in generale sulla situazione geopolitica, permane su livelli particolarmente elevati, condizionando le scelte di investimento e di consumo degli operatori economici. Al contempo, si stanno rafforzando le pressioni competitive esercitate sui Paesi europei, principalmente quelli con una vocazione manifatturiera, da parte delle economie emergenti, e tra queste in particolare quella cinese. D'altra parte, a livello europeo si è fatta strada una maggiore consapevolezza dell'importanza di promuovere la domanda interna approfondendo la dimensione del mercato comune e promuovendo la competitività, vista non più come uno strumento volto a conseguire maggiori avanzi commerciali, ma come un fattore di stimolo alla produttività, alla crescita e all'occupazione. Allo stesso tempo, la politica monetaria della BCE non è più restrittiva come negli anni scorsi, ma la stagnazione complessiva dell'economia europea porta a ritenere che, pur nel rispetto del mandato della BCE, sarebbe auspicabile un quadro di tassi più accomodante. In questo contesto, l'Italia sta godendo di un periodo di stabilità politica, condizione essenziale per garantire la resilienza dell'economia di fronte a eventuali shock e per mettere in campo azioni di ampio respiro in grado di favorire una riduzione nel medio periodo dell'elevato debito pubblico del Paese.

Tale importante fattore è stato riconosciuto dalle agenzie di rating, come testimoniato dai due recenti upgrade deliberati da Standard & Poor's e Fitch rispettivamente a giugno e a settembre di quest'anno, ed anche dagli investitori istituzionali, la cui percezione del rischio specifico del Paese, così come riflesso nei tassi di rendimento dei titoli del debito pubblico italiano, appare in netto miglioramento rispetto a qualche anno fa. Le previsioni a partire dal 2026 tengono conto del cambiamento dello scenario internazionale come colto dalle variabili macroeconomiche esogene di riferimento e attraverso altri fattori. Al riguardo, rispetto alle precedenti previsioni ufficiali del Governo, il movimento di tali variabili è risultato abbastanza rilevante (anche considerato il breve lasso di tempo trascorso) con impatti di segno contrastante sulle prospettive di

crescita del PIL. Il loro effetto combinato sulla revisione della crescita a livello aggregato è ridotto; tuttavia, l'influenza sulle singole componenti del PIL assume un certo rilievo, soprattutto nel 2026. Nel dettaglio, nel prossimo anno la crescita sarebbe guidata esclusivamente dalla domanda nazionale al netto delle scorte (con un contributo alla crescita pari all'1,1 per cento del PIL). L'apporto delle esportazioni nette continuerebbe a essere negativo (-0,4 punti percentuali il suo contributo alla crescita del PIL) e di intensità maggiore rispetto alle previsioni pubblicate nel DFP di aprile. Nel 2027, la crescita del PIL rimarrebbe allo 0,7 per cento, un decimo al di sotto di quanto prefigurato nel DFP. La dinamica positiva del mercato del lavoro dovrebbe rimanere sostanzialmente invariata con il tasso di disoccupazione stabile al 5,8 per cento. La crescita delle retribuzioni rallenterebbe lievemente al 3,0 per cento accanto ad una ripresa, di minima entità, dei prezzi al consumo, previsti aumentare dell'1,8 per cento. Diversamente, la variazione del deflatore del PIL rallenterebbe all'1,8 per cento.

Infine, nel 2028, il PIL è previsto in lieve accelerazione, crescendo dello 0,8 per cento e la dinamica dell'occupazione dovrebbe rimanere positiva, con il tasso di disoccupazione che scenderebbe lievemente al 5,7 per cento. Le retribuzioni nominali continuerebbero a salire del 2,7 per cento, mentre il deflatore dei consumi accelererebbe lievemente all'1,9 per cento, senza influenzare la crescita del deflatore del PIL che rimarrebbe costante all'1,8 per cento.

2.1.1 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA

La chiusura del ciclo dei rifiuti attraverso il miglioramento del sistema integrato di raccolta e smaltimento al fine di assicurare la valorizzazione delle attività di riciclo e recupero del rifiuto è da Regione Puglia ritenuta strategica. A tal fine è stata avviata l'attuazione di azioni e misure specifiche in grado di aumentare le percentuali di raccolta differenziata mediante il potenziamento dei servizi di raccolta, con particolare attenzione per i Comuni che hanno avuto maggiore difficoltà a raggiungere le percentuali attese. Contestualmente Regione, ha continuato a puntare sul potenziamento della rete dei centri comunali di raccolta, "sistemi integrati" di gestione dei rifiuti. Che assolvono la funzione di ampliare la gamma dei servizi offerti e consentono il conferimento di frazioni, che l'utenza non riesce a smaltire tramite i servizi domiciliari, unitamente ad altre frazioni che non sono oggetto di specifica raccolta o che sono oggetto di altri servizi di raccolta . Questi sistemi favoriscono il recupero ed il riuso dei medesimi nell'ottica di una economia circolare in linea con gli obiettivi 11.6 e 12.5 dell'Agenda 2030. Si sta continuando a sostenere a realizzazione di una filiera industriale di gestione del rifiuto avente come obiettivo primario il trattamento dello stesso come risorsa da riconvertire o riutilizzare in energia pulita e materiali da riuso, secondo l'ordine di priorità stabilito dalla gerarchia dei rifiuti, vietando lo smaltimento in discarica di tutti i rifiuti idonei al riciclaggio o al recupero di altro tipo e quindi limitando fortemente la percentuale di rifiuti da collocare in discarica . Questa organica ed integrata strategia perseguita da Ente Regione è in corso di attuazione attraverso l'esecuzione della Programmazione 2021/2027 dei fondi FESR e dei fondi FSC. In particolare la Sezione Ciclo Rifiuti concorre al perseguimento dell'obiettivo specifico del Programma Regionale Puglia FESR-FSE 2021/2027 di promuovere la transizione verso un'economia circolare ed efficiente sotto il profilo delle risorse. Per perseguire tale obiettivo, in esito all'approvazione del Programma Operativo, sono state attivate, in relazione alle risorse assegnate, le attività per dare esecuzione all'Azione 2.10 del PR Puglia 2021/2027. In altra direzione l'impegno di Ente Regione nelle azioni di sostegno economico ai Comuni pugliesi, volte ad attivare e accelerare i processi di bonifica del suolo e della falda o a recuperare aree su cui insistono rilevanti quantitativi di rifiuti, ponendo attenzione ai siti in passato utilizzati come ex discariche per superare situazioni critiche nella gestione dei rifiuti. L'azione regionale in materia si estrinseca e si concretizza dando attuazione, nell'ambito del programma regionale FESR FSE 2021/2027 all'azione 2.14 – Interventi per la bonifica dei siti contaminati . In particolare è riconducibile alla

predetta azione l’attività profusa per il rafforzamento della protezione e della preservazione della natura, la biodiversità e le infrastrutture verdi, anche nelle aree urbane che concorre all’Obiettivo Strategico del PR 2.

2.1.2 – SITUAZIONE ECONOMICA TERRITORIALE SETTORE DI RIFERIMENTO

La Regione Puglia ha predisposto il nuovo Piano Regionale di Gestone dei Rifiuti Urbani, approvato in data 14 dicembre 2021 con delibera del Consiglio Regionale n. 68. Il piano inquadra la gestione dei rifiuti urbani e dei loro trattamenti e quella dei fanghi di depurazione, con l'obiettivo della chiusura del ciclo. Il Nuovo Piano così prevede l'aggiornamento dei criteri localizzativi degli impianti di gestione dei rifiuti.

Il Piano contiene numerosi elementi di novità rispetto agli scenari disegnati dalla precedente normativa di pianificazione regionale che vedranno AGER fortemente impegnata a rivestire un ruolo di primaria importanza, soprattutto nell'impulso ed alla realizzazione del potenziamento della dotazione impiantistica a servizio del ciclo della gestione dei rifiuti urbani in Puglia.

Nel corso del 2025 AGER ha avuto modo di dare concretezza a quanto previsto nel Piano, conducendo le attività amministrative volte alla realizzazione di nuovi impianti di trattamento di alcune frazioni merceologiche di rifiuto urbano sebbene incontrando diverse difficoltà nei percorsi intrapresi. A seguito dell'ingresso di AGER Puglia nel capitale sociale della Società, avvenuto in data 29 marzo 2023, funzionale al perseguimento delle finalità istituzionali di AGER nella sua qualità di organo unico di governo per l'esercizio associato delle funzioni pubbliche relative al servizio di gestione dei rifiuti urbani della Regione Puglia, ASECO si configura come società in house per servizi di progettazione, realizzazione e gestione di impianti di trattamento della FORSU e per la gestione dei fanghi di depurazione, soggetta a controllo analogo congiunto di AQP ed AGER Puglia. Risultano in essere due contratti di servizio – entrambi stipulati in data 29 marzo 2023 - con cui:

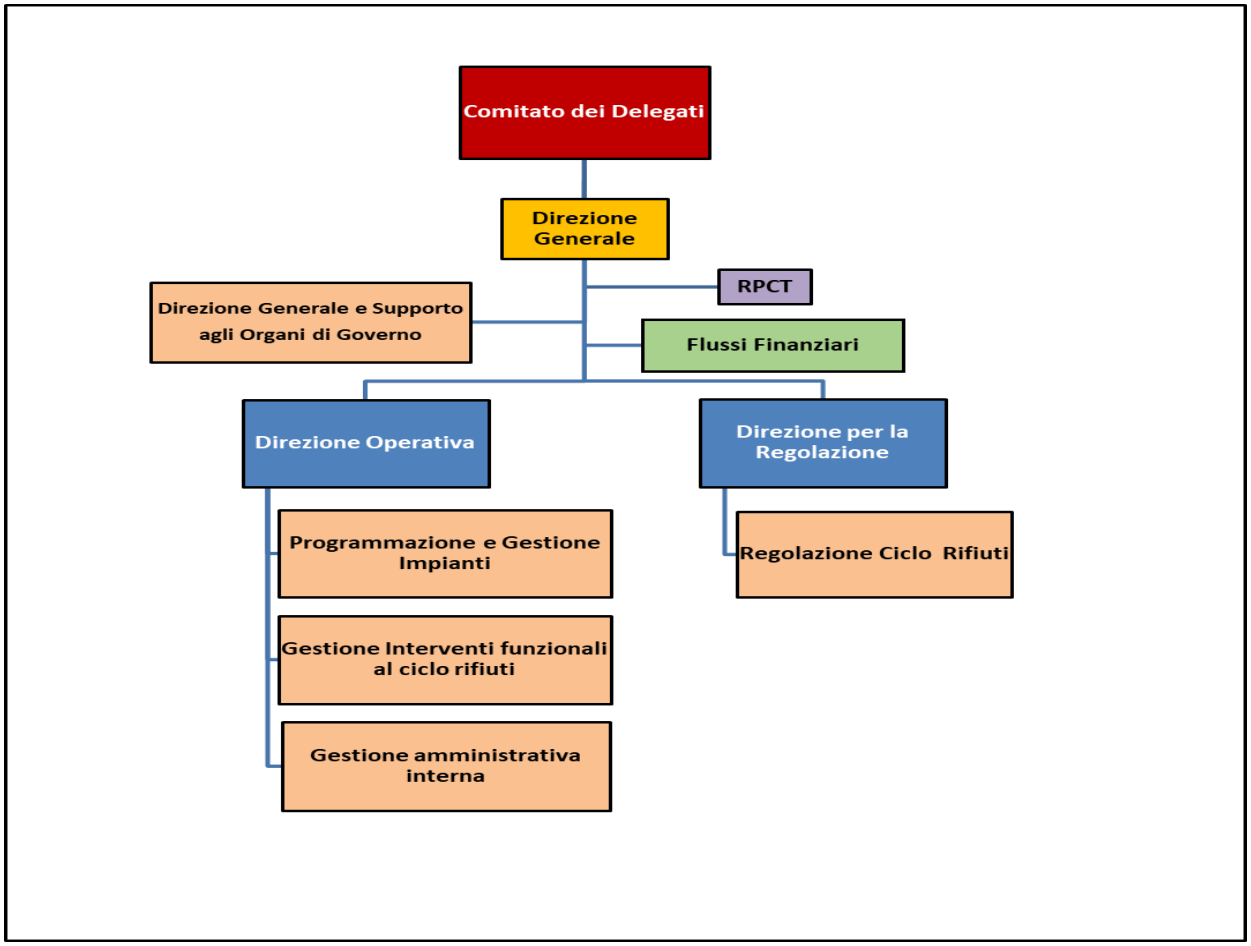
- AGER ha affidato ad Aseco il trattamento della FORSU presso l'impianto di Marina di Ginosa e la progettazione, realizzazione e gestione degli impianti di compostaggio anaerobici di Brindisi, Foggia e Lecce, oltre alla sezione TMB di Brindisi;
- AQP ha affidato il servizio di trattamento, smaltimento e recupero dei fanghi di depurazione delle acque reflue ed i relativi servizi accessori e complementari.

Dal 29 gennaio 2024 ha preso avvio la fase di collaudo tecnico funzionale (cosiddetto collaudo "a caldo") necessaria a testare le funzionalità dell'impianto di Marina di Ginosa e settarne i parametri di processo, attraverso il trattamento della Frazione organica dei RSU (FORSU) proveniente, secondo le disposizioni di AGER Puglia, da 17 Comuni Pugliesi e dei rifiuti ligneo cellulosici provenienti dalla manutenzione del verde ornamentale.

Il programma di collaudo ha previsto altresì l'introduzione nel processo di compostaggio dei fanghi provenienti dalla depurazione delle acque reflue urbane.L'attività della società si è, pertanto, sostanzialmente concentrata sulla gestione dell'unico impianto di proprietà, impegnato come sopra detto, nella fase di collaudo a caldo, con raggiungimento della piena capacità produttiva, e nella gestione di tutti i presidi ambientali previsti dalla nuova Autorizzazione Integrata Ambientale n. 201, conseguita in data 31 maggio 2023 con provvedimento del Dipartimento Ambiente, Paesaggio e Qualità Urbana, quale riesame con valenza di rinnovo del precedente provvedimento di AIA, in coerenza con quanto previsto dalla Decisione di Esecuzione UE 2018/1147 della Commissione del 10 agosto 2018 (D.D. Reg. Puglia n.052/2019).

2.1.3 – STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Il nuovo Modello Organizzativo dell'Agenzia è stato definito con determina del direttore Generale n. 165 del 20.06.2023 come successivamente integrata con determina n. 506 del 11 ottobre 2024, riportando un funzionigramma di tutte le unità organizzative previste al fine di assicurare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa provvedendo, altresì, ad una miglior utilizzazione delle risorse umane.



1 -DIREZIONE GENERALE E SUPPORTO AGLI ORGANI DI GOVERNO	UNITÀ	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA
Ufficio Direzione Generale e Supporto agli Organi di Governo	1	Funzionario	D
Ufficio Direzione Generale e Supporto agli Organi di Governo	3	Istruttore Amministrativo	C
Ufficio Direzione Generale e Supporto agli Organi di Governo	1	Istruttore Informatico	C

2 -UFFICIO INFRASTRUTTURE E DOTAZIONI FUNZIONALI AL CICLO DEI RIFIUTI	UNITÀ	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA
Responsabile Ufficio	1	Funzionario	D
Ufficio Infrastrutture e Dotazioni Funzionali al Ciclo dei Rifiuti	1	Istruttore Tecnico	C
Ufficio Infrastrutture e Dotazioni Funzionali al Ciclo dei Rifiuti	1	Istruttore Amministrativo	C

3 -UFFICIO REGOLAZIONE E GESTIONE DEL CICLO DEI RIIFUTI7CONTROLLO ESECUZIONE CONTRATTI	UNITÀ	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA
Responsabile Ufficio	1	Funzionario	D
Ufficio Regolazione e Gestione del Ciclo dei Rifiuti	1	Istruttore Tecnico	C
Ufficio Controllo Esecuzione dei Contratti	1	Istruttore Amministrativo	C

4 -UFFICIO FLUSSI FINANZIARI	UNITÀ	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA
Responsabile Ufficio	1	Funzionario	D
Ufficio flussi finanziari	3	Istruttore Amministrativo	C

5 -DIREZIONE OPERATIVA	UNITÀ	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA
Direzione Operativa	1	Dirigente	Dir.
Ufficio Gestione Amministrativa Interna	1	Funzionario	D
Ufficio Gestione Amministrativa Interna	1	Istruttore Amministrativo	C

6 -UFFICIO RPCT	UNITÀ	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA
Responsabile Ufficio	1	Funzionario	D

DIREZIONE PER LA REGOLAZIONE	UNITÀ	FIGURE PROFESSIONALI	CATEGORIA
Direzione per la Regolazione	1	Dirigente	Dir.
Ufficio Regolazione Ciclo dei rifiuti	1	Funzionario	D
Ufficio Regolazione Ciclo dei rifiuti	3	Istruttore tecnico	C

2.2 - SOCIETÀ PARTECIPATE

Con le Deliberazioni n.1 del 03.03.2023 e n. 4 del 29.03.2023 del Comitato dei Delegati, è stata disposta l'approvazione dell'operazione di acquisto da parte di AGER da Acquedotto Pugliese S.p.A. del 40% del capitale sociale di ASECO S.p.A .

La partecipazione è stata acquisita al costo di € 1.058.000,00.

Alla data di predisposizione del Bilancio di Previsione dell'Agenzia Territoriale dei Rifiuti della regione Puglia per il triennio 2026/2028, risulta che la Società partecipata Aseco Spa andrà a chiudere l'esercizio 2025 con una perdita non ancora definita con esattezza. Per tale motivo nel Bilancio di Previsione dell'Agenzia è stato previsto un accantonamento di € 600.000,00 cifra sulla quale dovrebbe assestarsi il 40% dell'ammontare della perdita di esercizio.

3 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO	**- NON PRESENTI -**

4 - INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

4.1 - GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

Il Piano triennale oggetto di approvazione unitamente alla proposta del Bilancio di Previsione 2026/2028, è allo stato attuale privo di OO.PP., nonché di acquisti di beni e/o servizi che superino le soglie oggetto di annotazione.
Gli altri interventi già previsti nel precedente programma triennale delle OO.PP. sono già stati aggiudicati e pertanto non rientrano nel predetto Piano.

4.2 - ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE NON REALIZZATE

Qui valgano le stesse considerazioni di cui al Paragrafo 4.1

4.3 – FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	2028 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	5.782.526,01	9.664.870,27	2.971.026,40	2.971.026,40	2.971.026,40	2.971.026,40	0,000
Extratributarie	3.633.330,52	23.470,46	509.208,68	120.000,00	120.000,00	120.000,00	- 76,434
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**9.415.856,53**	**9.688.340,73**	**3.480.235,08**	**3.091.026,40**	**3.091.026,40**	**3.091.026,40**	**- 11,183**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	559.478,19	104.390,91	833.437,46	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**9.975.334,72**	**9.792.731,64**	**4.313.672,54**	**3.091.026,40**	**3.091.026,40**	**3.091.026,40**	**- 28,343**
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	4.627.140,85	690.734,51	13.508.898,61	668.000,00	0,00	0,00	- 95,055
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,000*
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	586.074,21	1.069.005,68	1.069.005,68	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**5.213.215,06**	**1.759.740,19**	**14.577.904,29**	**668.000,00**	**0,00**	**0,00**	**- 95,417**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**15.188.549,78**	**11.552.471,83**	**18.891.576,83**	**3.759.026,40**	**3.091.026,40**	**3.091.026,40**	**- 80,102**

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2023 (riscossioni)	2024 (riscossioni)	2025 (previsioni cassa)	2026 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	4.716.704,72	11.819.237,21	5.205.517,89	4.882.943,86	- 6,196
Extratributarie	755.822,39	454.766,64	4.298.713,12	4.230.474,57	- 1,587
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**5.472.527,11**	**12.274.003,85**	**9.504.231,01**	**9.113.418,43**	**- 4,111**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**5.472.527,11**	**12.274.003,85**	**9.504.231,01**	**9.113.418,43**	**- 4,111**
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	337.013,04	194.281,67	25.944.183,23	21.696.041,35	- 16,374
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,000*
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**337.013,04**	**194.281,67**	**25.944.183,23**	**21.696.041,35**	**- 16,374**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**5.809.540,15**	**12.468.285,52**	**35.448.414,24**	**30.809.459,78**	**- 13,086**

4.4 - ANALISI DELLE RISORSE

4.3.1 - ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

Al fine di poter garantire le attività relative agli interventi previsti tanto in termini di messa in sicurezza di discariche dismesse, quanto di nuova dotazione impiantistica già prevista ed autorizzata, l'Ager ha sottoscritto appositi disciplinari con la Regione per l'individuazione dei trasferimenti a valere sulle misure di intervento previste dall'Ente Regione.

All'art. 101 al fine di incentivare la riduzione dei rifiuti non inviati a riciclaggio, viene costituito presso l'Agenzia territoriale della Regione Puglia per il servizio di gestione dei rifiuti (Ager) il Fondo d'ambito di incentivazione alla prevenzione e riduzione dei rifiuti, di seguito denominato Fondo, alimentato a decorrere dall'anno 2019 con un importo di euro 1 milione e per gli anni successivi dal contributo derivante dalla quota parte del tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi, nonché dagli eventuali contributi pubblici specificatamente finalizzati.

Inoltre, con DGR num. 8 del 2018 una quota pari al 20% del gettito è destinata, ai sensi di quanto previsto dall'art. 3, comma 27, della l. 549/95, così come modificata dall'art. 1 comma 531, lettera a), della legge 27 dicembre 2017, n. 205 (Bilancio di previsione dello Stato per l'esercizio finanziario 2018 e bilancio pluriennale 2018-2020) ai comuni dove sono ubicati le discariche o gli impianti di incenerimento senza recupero energetico, effettivamente interessati dal disagio provocato dalla presenza della discarica o dell'impianto , per la realizzazione di interventi volti al miglioramento ambientale del territorio interessato.

Nella L.R. n. 42 del 31/12/2024 all'art.10 è stabilito che al comma 7 dell'articolo 9 della legge regionale 20 agosto 2012, n. 24 (Rafforzamento delle pubbliche funzioni nell'organizzazione e nel governo dei Servizi pubblici locali), dopo la lettera h) è aggiunta la seguente: "h bis) supporta la Regione nelle attività di pianificazione e di programmazione relative alla gestione del ciclo dei rifiuti urbani e derivanti dal loro trattamento". Per il

finanziamento delle attività di cui al comma 1 è assegnata, nel bilancio regionale autonomo, nell’ambito della missione 9, programma 3, titolo 1, una dotazione finanziaria per l’esercizio finanziario 2025, in termini di competenza e cassa, di euro 350 mila. La medesima dotazione finanziaria è assegnata, in termini di competenza, per ciascuno degli esercizi finanziari 2026 e 2027.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	2028 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	5.782.526,01	9.664.870,27	2.971.026,40	2.971.026,40	2.971.026,40	2.971.026,40	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2026 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (riscossioni)	2024 (riscossioni	2025 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	4.716.704,72	11.819.237,21	5.205.517,89	4.882.943,86	- 6,196

4.4.2 - ENTRATE DA PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	2028 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	3.633.330,52	23.470,46	509.208,68	120.000,00	120.000,00	120.000,00	- 76,434

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2026 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (riscossioni)	2024 (riscossioni	2025 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	755.822,39	454.766,64	4.298.713,12	4.230.474,57	- 1,587

4.4.3 - ENTRATE FINANZIATE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	2028 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione beni e trasferimenti capitale	4.627.140,85	690.734,51	13.508.898,61	668.000,00	0,00	0,00	- 95,055
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**4.627.140,85**	**690.734,51**	**13.508.898,61**	**668.000,00**	**0,00**	**0,00**	**- 95,055**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2026 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	337.013,04	194.281,67	25.944.183,23	21.696.041,35	- 16,374
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**337.013,04**	**194.281,67**	**25.944.183,23**	**21.696.041,35**	**- 16,374**

Rappresentazione dei vincoli derivanti da trasferimenti al 31/12/2025:

VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI AL 31/12/2025		
Cap. 300 Acquisizione Partecipazioni Societarie	42.000,00	
Cap. 502 Fondi Ecotassa	5.251.891,95	
Cap. 503 Funzioni Delegate 1357/2018	799.599,75	
Cap. 504 Tributo Spec Dep. In Discarica	0,01	
Cap. 516 Riifuti Fuori Regione 2103/1283 2019	680.679,52	
Cap. 514 Finanz. Coerentio Art. 3 549/1995	3.999.353,09	
Cap. 515 Fondo d'Ambito	2.000.000,00	
Cap. 505 Illecito Abbandono2239/2019	46.903,93	
Cap. 302 Anticip. SUA CUA	5.727,21	
Cap. 880 Trasf. C/Cap. 37/c.1	98.341,20	
Cap. 890 Trasf. C/Cap. 37/c. 2 3	138.980,92	
Cap. 900 Trafs. A Comuni 480/2017	149.731,18	
Cap. 870/871/872/873 Trasf. A Comuni DGR 766/2016	1.000.000,00	
Totale	14.213.168,76	

4.4.4 – VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

AGER PUGLIA (BA)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2026

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE *(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)* ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		**COMPETENZA ANNO 2026**	**COMPETENZA ANNO 2027**	**COMPETENZA ANNO 2028**
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	9.664.870,27	2.621.026,40	2.621.026,40
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	23.470,46	120.000,00	120.000,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		**9.688.340,73**	**2.741.026,40**	**2.741.026,40**
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale [1]	(+)	968.834,07	274.102,64	274.102,64
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/*esercizio precedente* [2]	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		**968.834,07**	**274.102,64**	**274.102,64**
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/*esercizio precedente*	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		**0,00**	**0,00**	**0,00**
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).
(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

4.4.5 – ENTRATE DA CREDITI E ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	2028 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2026 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**

4.4.6 – PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

L’Ente non dispone di immobili alla data del 31/12/2025

4.5. – EQUILIBRI DI BILANCIO

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2026 - 2027 - 2028

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti [2]	(+)	600.000,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*		
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	3.091.026,40	3.091.026,40	3.091.026,40
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	3.681.026,40	3.081.026,40	3.081.026,40
di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
di cui fondo crediti di dubbia esigibilità		*0,00*	*0,00*	*0,00*
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale [5]	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
di cui Fondo anticipazioni di liquidità		*0,00*	*0,00*	*0,00*
VF) Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
O) Equilibrio di parte corrente [3]		**0,00**	**0,00**	**0,00**
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento [2]	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	668.000,00	0,00	0,00

C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	678.000,00	10.000,00	10.000,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		*0,00*	*0,00*	*0,00*
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie [5]	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale [5]	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
VF) Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
Z) Equilibrio di parte capitale		**0,00**	**0,00**	**0,00**
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine [5]	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine [5]	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie [5]	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
VF) Variazioni attività finanziaria		**0,00**	**0,00**	**0,00**
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z)		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali [4]				
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	600.000,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.		**-600.000,00**	**0,00**	**0,00**

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.
S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.
T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.
X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.
X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.
Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.
(1) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.
(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente.
(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all’articolo 162 del testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali.
(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell’equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell’utilizzo dell’avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.
(5) Indicare gli stanziamenti di spesa, compreso il correlato FPV.

4.6 – QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2026 - 2027 - 2028

ENTRATE	CASSA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028	SPESE	CASSA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	10.748.799,19								
Utilizzo avanzo di amministrazione		600.000,00	0,00	0,00	**Disavanzo di amministrazione** (1)		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		*0,00*	*0,00*	*0,00*					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (2)		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	*Titolo 1 - Spese correnti*	8.758.252,23	3.681.026,40	3.081.026,40	3.081.026,40
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.882.943,86	2.971.026,40	2.971.026,40	2.971.026,40					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.230.474,57	120.000,00	120.000,00	120.000,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	21.696.041,35	668.000,00	0,00	0,00	**Titolo 2** - Spese in conto capitale	16.249.608,53	678.000,00	10.000,00	10.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	**Titolo 3** - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Totale entrate finali ……	30.809.459,78	3.759.026,40	3.091.026,40	3.091.026,40	**Totale spese finali ……**	25.007.860,76	4.359.026,40	3.091.026,40	3.091.026,40
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	**Titolo 4** - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	**Titolo 5** - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.715.864,25	1.855.000,00	1.855.000,00	1.855.000,00	**Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro	2.990.483,53	1.855.000,00	1.855.000,00	1.855.000,00
Totale titoli	33.525.324,03	5.614.026,40	4.946.026,40	4.946.026,40	**Totale titoli**	27.998.344,29	6.214.026,40	4.946.026,40	4.946.026,40
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	44.274.123,22	6.214.026,40	4.946.026,40	4.946.026,40	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	27.998.344,29	6.214.026,40	4.946.026,40	4.946.026,40
Fondo di cassa finale presunto	16.275.778,93								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.
(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.
* Indicare gli anni di riferimento.

5 – LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

L'Agenzia svolge istituzionalmente i seguenti compiti:

a) determinare le tariffe per l'erogazione dei servizi di competenza, in conformità alla disciplina statale, conformandole a principi di contenimento e agli eventuali criteri generali fissati dalle autorità nazionali di regolazione settoriale;

b) determinare e controllare i livelli generali del servizio e gli standard di qualità, predisporre lo schema-tipo dei bandi di selezione pubblica e i contratti di servizio;

c) disciplinare i flussi di rifiuti indifferenziati da avviare a smaltimento e dei rifiuti da avviare a recupero da FORSU e riciclaggio, secondo criteri di efficienza, di efficacia, di economicità e di trasparenza nel rispetto delle indicazioni del Piano regionale;

d) predisporre i meccanismi di soluzione alternativa delle controversie tra imprese e utenti nel rispetto di quanto previsto dal codice degli appalti pubblici; assicurare altresì la consultazione delle organizzazioni economiche, ambientali, sociali e sindacali del territorio e collabora con le autorità o organismi statali di settore;

e) predisporre le linee guida della Carta dei servizi;

f) espletare, su delega delle Aree omogenee, le procedure di affidamento del servizio unitario di raccolta, spazzamento e trasporto dei rifiuti solidi urbani;

g) espletare attività di centralizzazione delle committenze nonché attività di committenza ausiliarie;

h) subentrare nei contratti stipulati dal Commissario delegato per l'emergenza ambientale in Puglia, aventi a oggetto la realizzazione e la gestione degli impianti di trattamento, recupero, riciclaggio e smaltimento dei rifiuti urbani;

i) supportare la Regione nelle attività di pianificazione e diprogrammazione relative alla gestione del ciclo dei rifiuti urbani e derivanti dal loro trattamento.

Nelle annualità 2026-2028 la mission istituzionale di AGER sarà fortemente orientata al perseguimento di obiettivi, quali:

1. Svolgimento delle funzioni affidate ad AGER, in qualità di Ente Territorialmente Competente ai sensi della disciplina regolatoria emanata da ARERA in materia di rifiuti con riferimento alla determinazione delle tariffe;
2. Implementazione della disciplina regolatoria in materia di Qualità Contrattuale dei servizi di raccolta ai sensi della disciplina regolatoria emanata da ARERA;
3. Attuazione al nuovo Piano Regionale di Gestione dei Rifiuti Urbani, approvato con Delibera del Consiglio Regionale della Puglia n° 68/2021 anche mediante indirizzi strategici affidati alla Società partecipata Aseco Spa;
4. Procedere con le attività già avviate dall'Agenzia per il potenziamento della dotazione impiantistica della Puglia per perseguire sempre più gli obiettivi stabiliti dalla normativa vigente in tema di chiusura del ciclo dei rifiuti;
5. Definizione a regime del perimetro organizzativo di AGER.

Codice	Descrizione
1	Svolgimento delle funzioni affidate ad AGER, in qualità di Ente Territorialmente Competente ai sensi della disciplina regolatoria emanata da ARERA in materia di rifiuti con riferimento alla determinazione delle tariffe;
2	Implementazione della disciplina regolatoria in materia di Qualità Contrattuale dei servizi di raccolta ai sensi della disciplina regolatoria emanata da ARERA;
3	Attuazione al nuovo Piano Regionale di Gestione dei Rifiuti Urbani, approvato con Delibera del Consiglio Regionale della Puglia n° 68/2021;
4	Procedere con le attività già avviate dall'Agenzia per il potenziamento della dotazione impiantistica della Puglia per perseguire sempre più gli obiettivi stabiliti dalla normativa vigente in tema di chiusura del ciclo dei rifiuti;
5	Definizione del perimetro organizzativo con riferimento alla Disciplina Regolatoria;

STATO DI ATTUAZIONE

DELLE LINEE

PROGRAMMATICHE

DI MANDATO

2026 – 2028

5.1 – STATO DI ATTUAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO 2026 – 2028

Linea programmatica: 1 Svolgimento delle funzioni affidate ad AGER, in qualità di Ente Territorialmente Competente ai sensi della disciplina regolatoria emanata da ARERA in materia di rifiuti con riferimento alla determinazione delle tariffe;

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Verifica e validazione PEF	Attività di supporto alla predisposizione dei PEF	L'Agenzia fornisce supporto costante a tutte le amministrazioni ed i gestori del servizio

Linea programmatica: 2 Implementazione della disciplina regolatoria in materia di Qualità Contrattuale dei servizi di raccolta ai sensi della disciplina regolatoria emanata da ARERA

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Verifica della qualità contrattuale dei servizi di raccolta	Territorio Regionale	L'Agenzia fornisce supporto costante a tutte le amministrazioni ed i gestori del servizio

Linea programmatica: 3 Attuazione al nuovo Piano Regionale di Gestione dei Rifiuti Urbani, approvato con Delibera del Consiglio Regionale della Puglia n° 68/2021

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Analisi delle azioni da intraprendere per l'adozione del Piano Regionale di Gestione dei Rifiutil	Fabbisogno regionale	Definizione linee di intervento mediante la società partecipata Aseco Spa

Linea programmatica: 4 Procedere con le attività già avviate dall'Agenzia per il potenziamento della dotazione impiantistica della Puglia per perseguire sempre più gli obietti vi stabiliti dalla normativa vigente in tema di chiusura del ciclo dei rifiuti.

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
IMPIANTO DI DIGESTIONE ANAEROBICA DELLA FORSU - BARI	ATTUAZIONE INTERVENTI IN LINEA CON LA PROGRAMMAZIONE REGIONALE	IN ULTIMAZIONE

IMPIANTO DI TRATT. REC. DELLA PLASTICA(POC 2014-2020)- MONTE SANT'ANGELO	ATTUAZIONE INTERVENTI IN LINEA CON LA PRGRAMMAZIONE REGIONALE	PROCEDURA NON AVVIATA
IMPIANTO DI TRATT. E REC. RIFIUTI DA SPAZZAMENTO STRADALE (PATTO PER LA PUGLIA) - STATTE	ATTUAZIONE INTERVENTI IN LINEA CON LA PRGRAMMAZIONE REGIONALE	PROCEDURA DI GARA CONCLUSA CON AGGIUDICAZIONE
IMPIANTO DI TRATT. E REC. RIFIUTI DA SPAZZ. STRADALE - MOLFETTA	ATTUAZIONE INTERVENTI IN LINEA CON LA PRGRAMMAZIONE REGIONALE	PROCEDURA DI GARA CONCLUSA CON AGGIUDICAZIONE

Linea programmatica: 5 Consolidamento del perimetro organizzativo di AGER

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
CONCLUSIONE DELLE PROCEDURE PER LA DEFINIZIONE DEL PERIMETRO ORGANIZZATIVO DELL'ENTE	FABBISOGNO DI PERSONALE ATTIVITA' DI REGOLAZIONE	Definizione attività

Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi.

Di seguito si riporta il contenuto del programma, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2026	1.946.026,40	10.000,00	0,00	0,00	1.956.026,40
	2027	1.946.026,40	10.000,00	0,00	0,00	1.956.026,40
	2028	1.946.026,40	10.000,00	0,00	0,00	1.956.026,40
2	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2026	1.120.000,00	0,00	0,00	0,00	1.120.000,00
	2027	1.120.000,00	0,00	0,00	0,00	1.120.000,00
	2028	1.120.000,00	0,00	0,00	0,00	1.120.000,00
10	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2026	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
	2027	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
	2028	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
50	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2026	0,00	0,00	0,00	1.855.000,00	1.855.000,00
	2027	0,00	0,00	0,00	1.855.000,00	1.855.000,00
	2028	0,00	0,00	0,00	1.855.000,00	1.855.000,00
TOTALI	**2026**	**3.081.026,40**	**10.000,00**	**0,00**	**1.855.000,00**	**4.946.026,40**
	2027	**3.081.026,40**	**10.000,00**	**0,00**	**1.855.000,00**	**4.946.026,40**
	2028	**3.081.026,40**	**10.000,00**	**0,00**	**1.855.000,00**	**4.946.026,40**

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2026				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	4.050.283,59	377.191,19	0,00	0,00	4.427.474,78
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	4.517.968,64	15.204.417,34	0,00	0,00	19.722.385,98
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	2.990.483,53	2.990.483,53
TOTALI	**8.568.252,23**	**15.581.608,53**	**0,00**	**2.990.483,53**	**27.140.344,29**

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2026 - 2028

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2023		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		288.769,39		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		3.350.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		3.638.769,39		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.946.026,40	778.705,39	1.946.026,40	1.946.026,40
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.946.026,40**	4.417.474,78	**1.946.026,40**	**1.946.026,40**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti	1.936.026,40	4.040.283,59	1.936.026,40	1.936.026,40
Spese in conto capitale	10.000,00	377.191,19	10.000,00	10.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.946.026,40	4.417.474,78	1.946.026,40	1.946.026,40

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2023		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.120.000,00	19.722.385,98	1.120.000,00	1.120.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.120.000,00**	19.722.385,98	**1.120.000,00**	**1.120.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti	1.120.000,00	4.517.968,64	1.120.000,00	1.120.000,00
Spese in conto capitale		15.204.417,34		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.120.000,00	19.722.385,98	1.120.000,00	1.120.000,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Fondi e accantonamenti		01-01-2023		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	625.000,00	200.000,00	25.000,00	25.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**625.000,00**	200.000,00	**25.000,00**	**25.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti	625.000,00	200.000,00	25.000,00	25.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	625.000,00	200.000,00	25.000,00	25.000,00

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Servizi per conto terzi		01-01-2023		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 99 Servizi per conto terzi

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.855.000,00	2.990.483,53	1.855.000,00	1.855.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.855.000,00**	2.990.483,53	**1.855.000,00**	**1.855.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 99 Servizi per conto terzi

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	1.855.000,00	2.990.483,53	1.855.000,00	1.855.000,00
TOTALE USCITE	1.855.000,00	2.990.483,53	1.855.000,00	1.855.000,00

SEZIONE OPERATIVA

6. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce giuda e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Prima parte

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2023		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	270.005,96	353.326,38	270.005,96	270.005,96
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**270.005,96**	**353.326,38**	**270.005,96**	**270.005,96**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	83.320,42	Previsione di competenza	271.768,19	270.005,96	270.005,96	270.005,96
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale				

			vincolato				
			Previsione di cassa	342.681,41	353.326,38		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**83.320,42**	**Previsione di competenza**	**271.768,19**	**270.005,96**	**270.005,96**	**270.005,96**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**342.681,41**	**353.326,38**		

Descrizione del programma:

Motivazione delle scelte:

Nella Missione 1 Programma 1 è previsto il finanziamento della spesa per il Direttore generale dell'Agenzia ed il funzionamento del Comitato dei Delegati. E' altresì finanziata la partecipazione a manifestazione e a convegni

Finalità da conseguire:

Facilitare l'attività gestionale degli Organi Istituzionali dell'Agenzia.

Risorse umane da impiegare:

Direzione Generale, Comitato dei Delegati

Risorse strumentali da utilizzare:

Attività in house

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2023		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	631.903,80	632.280,20	631.903,80	631.903,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**631.903,80**	**632.280,20**	**631.903,80**	**631.903,80**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	376,40	Previsione di competenza	457.547,73	621.903,80	621.903,80	621.903,80
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	457.924,13	622.280,20		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.000,00	10.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**376,40**	**Previsione di competenza**	**467.547,73**	**631.903,80**	**631.903,80**	**631.903,80**

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**467.924,13**	**632.280,20**		

Descrizione del programma:

Motivazione delle scelte:

Finanziamento della Spesa di Personale per le attività amministrativo-giuridico dell'Agenzia.

Finalità da conseguire:

Ottimizzazione delle risorse umane impiegate

Risorse umane da impiegare:

Personale degli Uffici di Supporto alla Direzione Generale e dell'Ufficio Flussi finanziari

Risorse strumentali da utilizzare:

Attività in house

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2023		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		3.350.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		**3.350.000,00**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	96.540,00	-2.580.189,02	96.540,00	96.540,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**96.540,00**	**769.810,98**	**96.540,00**	**96.540,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	307.900,51	Previsione di competenza	94.540,80	96.540,00	96.540,00	96.540,00
			di cui già impegnate		19.049,39	10.736,00	10.736,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	665.709,98	404.440,51		
2	Spese in conto capitale	365.370,47	Previsione di competenza	1.476.709,08			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.935.276,42	365.370,47		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**673.270,98**	**Previsione di competenza**	**1.571.249,88**	**96.540,00**	**96.540,00**	**96.540,00**
			di cui già impegnate		**19.049,39**	**10.736,00**	**10.736,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**2.600.986,40**	**769.810,98**		

Descrizione del programma:

Motivazione delle scelte:

Nella Missione 1 Programma 3 sono state riallocate esclusivamente le risorse da destinare al Collegio dei Revisori, all'OIV al rapporto di Tesoreria ed alla copertura assicurativa. Il programma si completa con l'applicazione dell'avanzo vincolato a programmi in fase di conclusione.

Finalità da conseguire:

Garantire il costante adempimento delle funzioni connesse alla gestione economica, finanziaria ed alla programmazione delle attività dell'Agenzia

Risorse umane da impiegare:

Ufficio di supporto alla Direzione Generale ed agli Organi di Governo

Risorse strumentali da utilizzare:

Attività in house

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 6 Ufficio tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2023		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	443.829,09	977.515,77	443.829,09	443.829,09
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**443.829,09**	**977.515,77**	**443.829,09**	**443.829,09**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	533.686,68	Previsione di competenza	733.021,00	443.829,09	443.829,09	443.829,09
			di cui già impegnate		49.410,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	774.312,48	977.515,77		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**533.686,68**	**Previsione di competenza**	**733.021,00**	**443.829,09**	**443.829,09**	**443.829,09**
			di cui già impegnate		**49.410,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**774.312,48**	**977.515,77**		

Descrizione del programma:

Motivazione delle scelte:

Ridefinizione del perimetro organizzativo dell'Agenzia. Predisposizione della struttura di costo per gli Uffici tecnici.

Finalità da conseguire:

Ottimizzazione delle risorse umane impiegate e miglioramento delle funzioni di supporto.

Risorse umane da impiegare:

Personale degli Uffici tecnici dell'Agenzia

Risorse strumentali da utilizzare:

Attività in house

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi	01-01-2023		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	40.000,00	66.228,71	40.000,00	40.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**40.000,00**	**66.228,71**	**40.000,00**	**40.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	26.228,71	Previsione di competenza	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
			di cui già impegnate		7.968,43	6.832,00	2.826,39
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	56.487,46	66.228,71		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**26.228,71**	**Previsione di competenza**	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**
			di cui già impegnate		**7.968,43**	**6.832,00**	**2.826,39**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**56.487,46**	**66.228,71**		

Descrizione del programma:

Motivazione delle scelte:

Garantire il mantenimento ed il costante aggiornamento di hardware e software in uso all'Agenzia.

Finalità da conseguire:

Ottimizzazione delle risorse strumentali in dotazione all'Agenzia

Risorse umane da impiegare:

Personale degli Uffici di Supporto alla Direzione Generale

Risorse strumentali da utilizzare:

Attività in house

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 10 Risorse umane

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	01-01-2023		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	70.330,95	126.180,28	70.330,95	70.330,95
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**70.330,95**	**126.180,28**	**70.330,95**	**70.330,95**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	54.028,61	Previsione di competenza	140.478,46	70.330,95	70.330,95	70.330,95
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	150.166,76	124.359,56		
2	Spese in conto capitale	1.820,72	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.820,72	1.820,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**55.849,33**	**Previsione di competenza**	**140.478,46**	**70.330,95**	**70.330,95**	**70.330,95**

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**151.987,48**	**126.180,28**		

Descrizione del programma:

Motivazione delle scelte:

Alimentare a bilancio le risorse da destinare al Fondo Risorse stabili per la retribuzione di risultato. Garantire adeguatezza del Fondo per lo straordinario e per le ulteriori spese accessorie per il personale.

Finalità da conseguire:

Garantire le risorse a bilancio da impiegare per il trattamento accessorio dei dipendenti.

Risorse umane da impiegare:

Ufficio Flussi finanziari

Risorse strumentali da utilizzare:

Attività in house

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 11 Altri servizi generali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2023		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		288.769,39		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		**288.769,39**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	393.416,60	1.203.363,07	393.416,60	393.416,60
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**393.416,60**	**1.492.132,46**	**393.416,60**	**393.416,60**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	1.098.715,86	Previsione di competenza	1.542.107,68	393.416,60	393.416,60	393.416,60
			di cui già impegnate		18.368,03	2.104,87	1.082,46
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.869.753,52	1.492.132,46		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.098.715,86**	**Previsione di competenza**	**1.542.107,68**	**393.416,60**	**393.416,60**	**393.416,60**
			di cui già impegnate		**18.368,03**	**2.104,87**	**1.082,46**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.869.753,52**	**1.492.132,46**		

Descrizione del programma:

Motivazione delle scelte:

L'implementazione delle attività delegate all'Agenzia ha inevitabilmente determinato la continua necessità di ricorrere all'esterno per la costituzione in giudizio al fine di evitare che, per cause esogene, l'Agenzia veda vanificate le attività già avviate. Il finanziamento previsto nell'ordine di € 250.000,00 pur tuttavia appare limitato rispetto alla mole di giudizi cui l'Agenzia è costretta ad affrontare in una fase di continua evoluzione interpretativa del mercato.

Finalità da conseguire:

Garantire le risorse a bilancio.

Risorse umane da impiegare:

Direzione Generale

Risorse strumentali da utilizzare:

Attività in house

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 3 Rifiuti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01-2023		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.120.000,00	19.722.385,98	1.120.000,00	1.120.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.120.000,00**	**19.722.385,98**	**1.120.000,00**	**1.120.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	3.397.968,64	Previsione di competenza	12.496.714,63	1.120.000,00	1.120.000,00	1.120.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.536.319,12	4.517.968,64		
2	Spese in conto capitale	15.204.417,34	Previsione di competenza	14.577.904,29			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.906.520,08	15.204.417,34		

3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**18.602.385,98**	**Previsione di competenza**	**27.074.618,92**	**1.120.000,00**	**1.120.000,00**	**1.120.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**40.442.839,20**	**19.722.385,98**		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2023		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.000,00	200.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**20.000,00**	**200.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti		Previsione di competenza		20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	200.000,00	200.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**		**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**200.000,00**	**200.000,00**		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 3 Altri fondi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2023		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	605.000,00		5.000,00	5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**605.000,00**		**5.000,00**	**5.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti		Previsione di competenza	15.000,00	605.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**15.000,00**	**605.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2023		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.855.000,00	2.990.483,53	1.855.000,00	1.855.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.855.000,00**	**2.990.483,53**	**1.855.000,00**	**1.855.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.135.483,53	Previsione di competenza	1.855.000,00	1.855.000,00	1.855.000,00	1.855.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.029.915,81	2.990.483,53		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.135.483,53**	**Previsione di competenza**	**1.855.000,00**	**1.855.000,00**	**1.855.000,00**	**1.855.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**3.029.915,81**	**2.990.483,53**		

SEZIONE OPERATIVA

Seconda parte

Servizi e forniture

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2025/2027

DELL'AGENZIA TERRITORIALE DELLA REGIONE PUGLIA PER IL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	668.000,00		0,00	668.000,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati				
stanziamenti di bilancio		350.000,00		350.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403				
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016				
Altro				
totale	**668.000,00**	**350.000,00**	**0,00**	**1.018.000,00**

Annotazioni

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda H. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.
(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità.

SCHEDA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2025/2027

DELL'AGENZIA TERR. DELLA REGIONE PUGLIA PER IL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi (tabella H.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)
testo	codice	data (anno)	codice	Tabella H.2bis	codice	si/no	Codice	forniture / servizi	Tabella CPV
Servizio ordinario di raccolta, trasporto e conferimento rifiuti prodotti negli insediamenti spontanei di migranti di Torretta Antonacci e Borgo Mezzanone	S93473040728202600001	2026	B79I23014310002	no		SI	ITF41	servizi	71300000-1
INTERVENTO STRAORDINARIO RIMOZIONE RIFIUTI AREA DI INSEDIAMENTO MIGRANTI-LOCALITA' TORRETTA ANTONACCI	S93473040728202600002	2026	B79I23014310002	no		SI	ITF41	servizi	71300000-1
SERVIZIO DI SUPPORTO SPECIALISTICO ALLE ATTIVITA' DI REGOLAZIONE DEMANDATE ALL'AGENZIA DA ARERA IN MATERIA DI AGGIORNAMENTO OBBLIGATORIO BIENNALE DEI PEF DEI SERVIZI DI IGIENE URBANA	S93473040728202600003	2027		no		SI	ITF47	servizi	66171000-9

SCHEDA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2025/2027

DELL'AGENZIA TERR. DELLA REGIONE PUGLIA PER IL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6) (tabella H.1)	RUP (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO (13)							CENTRALE DI COMMITTENZA, SOGGETTO AGGREGATORE STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI INTENDE RICORRRERE PER LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Codice di Gara (CIG) dell'eventuale accordo quadro o convenzione (14)	Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) tabella H.2
					Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato (10)		codice AUSA	denominazione		
										Importo	Tipologia (tabella H.1bis)				
testo	Tabella H.1	testo	numero (mesi)	si/no	valore	valore	valore	valore	valore	valore	Tabella H.1 bis	codice	testo		Tabella H.2
Servizio ordinario di raccolta, trasporto e conferimento rifiuti prodotti negli insediamenti spontanei di migranti di Torretta Antonacci e Borgo Mezzanone	1	ing. Fausta Musci	4	SI	198.000,00	0,00	0,00	0,00	198.000,00	0,00					
INTERVENTO STRAORDINARIO RIMOZIONE RIFIUTI AREA DI INSEDIAMENTO MIGRANTI-LOCALITA' TORRETTA ANTONACCI	1	ing. Fausta Musci	3	NO	470.000,00	0,00	0,00	0,00	470.000,00	0,00					
SERVIZIO DI SUPPORTO SPECIALISTICO ALLE ATTIVITA' DI REGOLAZIONE DEMANDATE ALL'AGENZIA DA ARERA IN MATERIA DI AGGIORNAMENTO OBBLIGATORIO BIENNALE DEI PEF DEI SERVIZI DI IGIENE URBANA	1	avv. Angelo Pansini	4	NO	0,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00					

Note

(1) Codice Intervento = sigla settore (F=forniture/beni; S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre
(2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
(3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera s) dell'allegato I.1 al codice
(5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48
(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 comma 10
(7) Nome e cognome del RUP
(8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo
(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5 dell'allegato I.5 al codice, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
(10) Importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
(11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8 dell'allegato I.5 al codice)
(12) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9 dell'allegato I.5 al codice. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compare solo in caso di modifica del programma
(13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi
(14) Riporta il Codice CIG dell'accordo quadro o della convenzione alla quale si intenda eventualmente aderire qualora lo stesso sia già disponibile e se ne sia verificata la capienza

Tabella H.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella H.1bis

1. finanza di progetto
2. concessione di forniture o servizi
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finananziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella H.2

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b) allegato I.5 al codice
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c) allegato I.5 al codice
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d) allegato I.5 al codice
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e) allegato I.5 al codice
5. modifica ex art.7 comma 9 allegato I.5 al codice

Tabella B.2bis

1. no
2. si
3. si, CUI non ancora attribuito
4. si, interventi o acquisti diversi

SCHEDA I: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2025/2027

DELL'AGENZIA TERR. DELLA REGIONE PUGLIA PER IL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI

ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'

DEL PRECEDENTE PROGRAMMA E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo

Il referente del programma
Avv. Angelo Pansini

Note

(1) breve descrizione dei motivi

7 - LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

NUOVO RIEPILOGO PER AREA FUNZIONALE PERSONALE DIPENDENTE						
AREA	TIPO	STIP	ALTRO	CONTR.	IRAP	TOTALE
TECNICA	T.IND.	116.163,33		43.619,35	13.111,36	172.894,04
AMM.IVA	T.IND.	108.843,82		37.643,60	10.869,66	157.357,08
AFF. GEN.	T.IND.	281.574,72		92.410,15	23.933,85	397.918,72
EQ Tecnica			18.000,00	4.284,00	1.530,00	23.814,00
EQ Tecnica			18.000,00	4.284,00	1.530,00	23.814,00
EQ Flussi Finanz.			18.000,00	4.284,00	1.530,00	23.814,00
EQ Ammin.			18.000,00	4.284,00	1.530,00	23.814,00
						823.425,84

ULTERIORI VOCI SP. PERSONALE	
FONDO MIGL. SERVIZI EMOL.	36.451,96
FONDO MIGL. SERVIZI ONERI.	8.675,57
FONDO MIGL. SERVIZI IRAP	3.098,42
FONDO STRAORDINARIO	6.705,00
BUONI PASTO	15.400,00
TOTALE	**70.330,95**

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

La spesa per le risorse umane

L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999.
L'obbligo di programmazione del fabbisogno del personale è altresì sancito dall'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, che precisa che la programmazione deve essere finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale.
Il D.Lgs. 165/2001 dispone, inoltre, quanto segue relativamente alla programmazione del fabbisogno di personale:

- art. 6 – comma 4 - il documento di programmazione deve essere correlato alla dotazione organica dell'Ente e deve risultare coerente con gli strumenti di programmazione economico finanziaria, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente;
- art. 35 – comma 4 – la programmazione triennale dei fabbisogni di personale costituisce presupposto necessario per l'avvio delle procedure di reclutamento.

Il DM 25 luglio 2023 ha aggiornato i principi contabili, di cui al decreto n. 118/2011, con particolare riferimento alla programmazione del bilancio degli enti locali. In particolare al punto 8.4 del principio contabile della programmazione (All.4/1) viene ridefinita la struttura del DUP e chiarito che il piano del fabbisogno del personale è un documento inserito nel PIAO. Il DUP deve presentare la programmazione delle risorse finanziarie da destinare al fabbisogno di personale a livello triennale e annuale entro i limiti di spesa e della capacità assunzionale dell'Ente in base alla normativa vigente.

Le componenti considerate per la determinazione della spesa, ai sensi dell'art. 1, commi 557, della legge n. 296/2006, come identificate dalla Corte dei Conti Sez. Autonomie con delibera 31 marzo 2015, n. 13 sono state:

- retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario del personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato;
- spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione o altre forme di rapporto di lavoro flessibile;
- spese sostenute dall'ente per il personale di altri enti in convenzione (ai sensi degli artt. 13 e 14, CCNL 22.1.2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto;
- compensi per incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, comma 1 e comma 2, del Tuel;

- oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori;
- Irap;
- oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo;

Le componenti escluse dall'ammontare della spesa di personale sono state:

- spesa di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati (C.d.c., Sez. Autonomie, delib. n. 21/2014);
- oneri derivanti dai rinnovi contrattuali;
- spese per il personale appartenente alle categorie protette, nel limite della quota d'obbligo;
- spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici;
- altre spese escluse ai sensi della normativa vigente, da specificare con il relativo riferimento normativo;

Per spesa di personale, ai fini del suddetto decreto ministeriale si intende la spesa complessiva per tutto il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato, per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'art. 110 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente, al lordo degli oneri riflessi ed al netto dell'IRAP, come rilevati nell'ultimo rendiconto della gestione approvato.

L'incidenza della spesa per il personale sulle entrate certe e ricorrenti dell'Ente che per l'esercizio 2025 sono pari ad € 3.091.026,40 con invarianza della spesa per i successivi esercizi a bilancio, è del 28,91 %. Detto valore risulta essere sensibilmente più elevato di quanto annualmente registrato., verificata l' impossibilità dell'Ente di poter includere a preventivo il valore di un'entrata certa e ricorrente di particolare rilievo quali il contributo del 20% del Deposito in discarica.

Il fabbisogno di personale a tempo indeterminato

Profilo	D. Organica al 31/12/2025	Fabbisogno	Tot dipendenti
Direzione Generale	1	-	1
Dirigenti	-	2	2
Area dei Funzionari ed E.Q.	5	-	5
Area degli Istruttori	9	1	10

PIANO OCCUPAZIONALE TRIENNIO 2026-2028
ANNO 2026

Area	Profilo professionale da coprire	PT/FT	Modalità reclutamento - Concorso pubblico	Costi
Dirigenza	Direzione Operativa	FT	1	€ 89.696,23
Dirigenza	Area della Regolazione	FT	1	€ 89.696,23
Totale			**3**	**€ 179.392,46**

ANNO 2027

Area	Profilo professionale da coprire	PT/FT	Modalità reclutamento - Concorso pubblico	Costi
Istruttori	Amministrativo-Finanziario	FT	1	€ 24.548,73
Totale			**1**	**€ 24.548,73**

ANNO 2028

Area	Profilo professionale da coprire	PT/FT	Modalità reclutamento - Concorso pubblico	Costi
Totale			**-**	**-**

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

La vocazione istituzionale dell'Agenzia territoriale della Regione Puglia per il servizio di gestione dei rifiuti AGER, così come individuata nella legge istitutiva e dalla normativa ad essa applicabile, si configura come pivot del network delle relazioni istituzionali ed operative in materia di rifiuti urbani, anche e soprattutto con riferimento a quanto stabilito nella recente legge regionale num. 42 del 31/12/2024 dove all'art. 10 è stato stabilito che al comma 7 dell'articolo 9 della legge regionale 20 agosto 2012, n. 24 (Rafforzamento delle pubbliche funzioni nell'organizzazione e nel governo dei Servizi pubblici locali), dopo la lettera h) è aggiunta la seguente: "h bis) … *che Ager debba supportare … la Regione nelle attività di pianificazione e di programmazione relative alla gestione del ciclo dei rifiuti urbani e derivanti dal loro trattamento.*

Tale ruolo si affianca a quello di soggetto deputato all'implementazione della strategia impiantistica regionale a servizio del ciclo dei rifiuti, contenuta nei documenti programmatori di riferimento tra cui riveste ruolo primario il Piano Regionale Gestione Rifiuti Urbani (PRGRU) approvato con Delibera di Consiglio Regionale n. 68 del 14.12.2021. A tale ruolo si aggiunge quello di soggetto titolare della gestione dei contratti di concessione che fanno riferimento agli impianti pubblici operanti oggi in Puglia e rinvenienti dalla stagione degli ex Ambiti Territoriali Ottimali (ex A.T.O.).

Dagli interventi che il legislatore nazionale ha posto in essere a fare data dal 2019, invece, discende in capo all'Agenzia territoriale della Regione Puglia per il servizio di gestione dei rifiuti il ruolo di soggetto che supporta l'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) nell'applicazione della disciplina di regolazione emanata centralmente in materia di rifiuti.

In tale dinamica l'Agenzia Territoriale della Regione Puglia per il Servizio di Gestione dei Rifiuti è chiamata a ricoprire un ruolo di primaria importanza nella definizione e attuazione delle strategie e degli indirizzi operativi delle politiche ambientali all'interno della regione Puglia.

....., lì ../../....

Timbro

dell'Ente

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

ANGELO
PANSINI
13.02.2026
10:05:39
GMT+01:00

.....

Il Rappresentante Legale

.....