



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
ENTE FORESTAS DE SARDIGNA
ENTE FORESTE DELLA SARDEGNA

Direzione generale

2ª VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2015



PREMESSA

La presente variazione del bilancio 2015, relativa ad un importo complessivo di € 1.166.750,00 così ottenuto:

- maggiori entrate € 61.400,00
- minori spese.....€ 1.105.350,00
- maggiori spese.....€ 1.166.750,00

viene adottata al fine di consentire la prosecuzione delle attività forestali minime indispensabili per non sospendere i lavori nei cantieri dell'Ente e delle attività inerenti la gestione della sicurezza ai sensi del DLgs 81/08.

Non disponendo dell'adeguamento del contributo di funzionamento all'incremento del 70% dell'aliquota Irap, richiesto già in fase di bilancio di previsione e ribadito in sede di prima variazione, si ricorre all'ulteriore diminuzione degli stanziamenti dei fondi di riserva.

Si rende necessaria, inoltre, l'iscrizione di somme relative a due progetti LIFE14 e ad una convenzione stipulata con l'Ente Parco Nazionale dell'Asinara.

Si procede alla variazione diminuendo gli stanziamenti dei fondi di riserva (seppur con le criticità più sopra esposte).



QUADRO COMPLESSIVO DEL BILANCIO ASSESTATO

Per effetto della presente variazione i totali del bilancio assestato 2015 sono pari a:

Titoli	Entrate	Competenza	1^ Variazione	2^ Variazione	Competenza assestata
0	Avanzo di amministrazione	11.800.000,00	0,00	0,00	11.800.000,00
2	Contributi e trasferimenti di parte corrente dell'Unione Europea dello Stato e di altri soggetti	161.158.400,00	0,00	61.400,00	161.158.400,00
3	Entrate extratributarie	3.157.000,00	0,00	0,00	3.157.000,00
4	Entrate derivanti da alienazioni, trasformazioni di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto capitale	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00
5	Entrate derivanti da mutui, prestiti o altre operazioni creditizie	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Entrate da partite di giro	43.500.000,00	0,00	0,00	43.500.000,00
	Totale Entrate	227.615.400,00	0,00	61.400,00	227.676.800,00
Titoli	Spese	Competenza	1^ Variazione	2^ Variazione	Competenza assestata
1	Spese correnti	175.653.000,00	-490.000,00	-441.250,00	175.163.000,00
2	Spese in conto capitale	8.385.900,00	490.000,00	502.650,00	8.875.900,00
3	Spese per rimborso di mutui e prestiti	76.500,00	0,00	0,00	76.500,00
4	Spese per partite di giro	43.500.000,00	0,00	0,00	43.500.000,00
	Totale Spese	227.615.400,00	0,00	61.400,00	227.676.800,00

DETTAGLIO DELLE VARIAZIONI

STATO DI PREVISIONE DELL'ENTRATA 2015

IN AUMENTO

UPB E220.002

Cap. EC220.002 Trasferimento dal Parco Nazionale dell'Asinara per l'attuazione di un piano operativo per il controllo demografico del bestiame caprino inselvaticito ed ibridi cinghiale-maiale - Rif. cap. Spesa SC04.0002 € 48.000,00

Cap. EC220.009 NI - LIFE 14 Sotto le Ali del Grifone - Trasferimento fondi UE dall'Università di Sassari quale capofila del partenariato - Rif. cap. Spesa SC04.0055-SC04.0056 € 5.500,00



UPB E220.007

Cap. EC220.053 NI - LIFE 14 FutureForCoppiceS - Trasferimento fondi UE dal Consiglio per la Ricerca e la Sperimentazione in Agricoltura quale capofila del partenariato - Rif. cap. Spesa SC03.623-SC03.624-SC03.625-SC03.626 € 7.900,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA 2015

IN DIMINUZIONE

UPB S06.01.001

Cap. SC06.0001 Fondo di riserva per le spese obbligatorie (art. 19, L.R. 2 agosto 2006 n. 11) € 1.000.000,00

Cap. SC06.0002 Fondo di riserva per le spese impreviste (art. 23, L.R. 2 agosto 2006 n. 11) € 105.350,00

IN AUMENTO

UPB S02.03.004

Cap. SC02.0210 - Spese per l'acquisto di strumentazione tecnica € 1.000,00

UPB S02.03.008

Cap. SC02.0221 - Manutenzioni e riparazioni ordinarie di macchine e attrezzature d'ufficio € 3.000,00

Cap. SC02.0225 - Spese per l'acquisto di materiale tecnologico di consumo € 1.500,00

UPB S02.03.017

Cap. SC02.0260 - Manutenzione ordinaria e ripristino impianti di produzione di energia da fonti rinnovabili € 13.200,00

UPB S02.04.001

Cap. SC02.0311 - Spese per combustibili per riscaldamento € 28.400,00

Cap. SC02.0312 - Spese per pulizia locali e relative pertinenze, guardiania, vigilanza e altri servizi di terzi € 2.600,00

Cap. SC02.0320 - Spese per smaltimento rifiuti compresa la rimozione di prodotti e/o sostanze inquinanti € 5.000,00

UPB S02.04.002

Cap. SC02.0330 - Restituzioni e rimborsi diversi € 6.000,00



UPB S03.01.001

Cap. SC03.0004 - Spese per la dotazione delle strutture di servizio e dei cantieri forestali di presidi sanitari (D.Lgs. 81/08) € 200,00

Cap. SC03.0005 - Spese per la manutenzione delle attrezzature antincendio in dotazione agli uffici, alle strutture di servizio, ai cantieri forestali e agli automezzi e mezzi meccanici in genere € 9.000,00

UPB S03.01.002

Cap. SC03.0010 - Spese per la fornitura al personale dell'Ente assegnato alla campagna antincendi ed alle attività di protezione civile di dispositivi di protezione individuale previsti dalla vigente legislazione in materia di tutela fisica e relativa manutenzione € 50.000,00

UPB S03.02.001

Cap. SC03.0101 - Spese per il pagamento agli aventi diritto di canoni di concessione o affitto di terreni utilizzati per l'esecuzione di opere di sistemazione idraulico-forestale, rimboschimento e rinsaldamento, nonché dell'indennità di occupazione temporanea prevista dall'articolo 50 del regio decreto-legge n. 3267 del 1923 (articolo 3, lettera d, legge regionale 9 giugno 1999, n. 24) € 120.600,00

Cap. SC03.0102 - Spese per l'acquisto di materiali di consumo e di servizi connessi all'attività di gestione del patrimonio silvo-agro-pastorale, non ché per l'esecuzione delle opere di sistemazione idraulico-forestale, di rimboschimento e di rinsaldamento nei terreni vincolati ai sensi del regio decreto-legge 30 dicembre 1923, n. 3267, ovvero avuti in affitto o in concessione da enti, da istituzioni pubbliche o da privati - Rilevante ai fini Iva € 11.000,00

UPB S03.02.010

Cap. SC03.0151 - Acquisto di attrezzature meccaniche, elettriche, idrauliche, pneumatiche per l'esercizio delle attività forestali e la dotazione dei complessi gestiti - Rilevante ai fini Iva € 5.000,00

Cap. SC03.0158 - Acquisto di macchinari e relative attrezzature per la lavorazione e la trasformazione di prodotti forestali negli opifici € 1.000,00

UPB S03.05.005

Cap. SC03.0441 - Allestimenti di opere destinate ad attività turistico-ricreative e faunistiche nei terreni in concessione da Comuni o da altri Enti pubblici - costruzioni leggere - Rilevante ai fini Iva € 8.050,00



UPB S03.05.007

Cap. SC03.0460 - Versamento quota parte di somme dovute a Comuni e altri Enti pubblici per vendite e prestazioni di servizi nei perimetri in concessione € 90.000,00

UPB S03.08.001

Cap. SC03.0550 - Spese di gestione della attività vivaistica forestale e di quelle strumentali finalizzate alla conservazione, valorizzazione e promozione del patrimonio a qualsiasi titolo amministrato (articolo 3, lettera f, legge regionale 9 giugno 1999, n. 24) - Rilevante ai fini Iva € 10.000,00

UPB S03.09.003

Cap. SC03.0623 - NI - LIFE 14 FutureForCoppiceS - Spese per collaborazioni interne ed esterne - Rif. cap. EC220.053 € 6.450,00

Cap. SC03.0624 - NI - LIFE 14 FutureForCoppiceS - Spese di viaggio e rimborsi del personale dell'Ente e dei collaboratori - Rif. cap. Entrata EC220.053 € 1.450,00

Cap. SC03.0625 - NI - LIFE 14 FutureForCoppiceS - Spese per contributi, imposte ecc, relative ai collaboratori interni ed esterni - Rif. cap. Entrata EC220.053 € 0,00

Cap. SC03.0626 - NI - LIFE 14 FutureForCoppiceS - Spese per l'acquisto di beni di consumo - Rif. cap. Entrata EC220.053 € 0,00

UPB S04.01.002

Cap. SC04.0002 - Spese per l'attuazione di un piano operativo per il controllo demografico del bestiame caprino inselvaticito ed ibridi cinghiale-maiale - Rif. cap. Entrata EC220.002 € 48.000,00

NI UPB S04.01.010

Cap. SC04.0055 - NI -LIFE 14 Sotto le Ali del Grifone - Spese di viaggio e rimborsi del personale dell'Ente e dei collaboratori - Rif. cap. Entrata EC220.009 € 500,00

Cap. SC04.0056 - NI -LIFE 14 Sotto le Ali del Grifone - Spese per l'acquisto di beni di consumo - Rif. cap. Entrata EC220.009 € 5.000,00

UPB S05.01.001

Cap. SC05.0001 - Oneri per l'acquisizione di beni non durevoli e servizi necessari per l'attuazione delle campagne antincendi e per l'attività di protezione civile (art. 3, lettera c, L.R. 9 giugno 1999, n. 24) - spesa corrente € 11.000,00



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ENTE FORESTAS DE SARDIGNA
ENTE FORESTE DELLA SARDEGNA

UPB S05.03.001

Cap. SC05.0203 - Spese per la dotazione delle strutture di servizio e dei cantieri forestali di strutture igienico-sanitarie e di costruzioni leggere € 20.000,00

Cap. SC05.0209 - Ristrutturazione, completamento di fabbricati e altre infrastrutture, compresi installazione, adeguamento e sostituzione degli impianti tecnologici

€ 453.900,00

UPB S05.04.001

Cap. SC05.0300 - Manutenzione ordinaria di fabbricati, strade, acquedotti, impianti tecnologici, linee elettriche, telefoniche e altre infrastrutture e relativo acquisto del materiale di consumo € 20.000,00

UPB S05.04.004

Cap. SC05.0320 - Spese per l'acquisto di carburanti, lubrificanti, pneumatici, accessori e pezzi di ricambio, anche per scorte di magazzino, per la manutenzione ordinaria di automezzi, mezzi meccanici, mezzi agricoli e forestali € 205.000,00

UPB S06.02.020

Cap. SC06.0300 - Saldo impegni esercizi decorsi relativi a spese correnti di competenza del Servizio € 16.200,00

UPB S06.02.021

Cap. SC06.0310 - Saldo impegni esercizi decorsi relativi a spese d'investimento di competenza del Servizio € 13.700,00