Direzione generale
Servizio Contabilità e Bilancio

Allegato 1/A alla Delib. n. 109 Del 12.11.2018

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Oggetto: Variazione al bilancio di previsione 2018−2020.

Con le note n. 13775 del 5 novembre 2018 e n. 13912 del 7 novembre 2018 il direttore del Servizio Tecnico ha richiesto di incrementare lo stato di previsione di alcune spese, con contestuale diminuzione delle spese che presentano sufficiente disponibilità per la gestione dell'esercizio in corso, come meglio specificato:

- 2018 aumento di spese 617.520,89
- 2019 aumento di spese 72.020,89
- 2020 aumento di spese 72.020,89
- 2018 diminuzione di spese 617.520,89
- 2019 diminuzione di spese 72.020,89
- 2020 diminuzione di spese 72.020,89

La variazione in diminuzione è dettata principalmente dalle seguenti motivazioni: la tempistica di completamento delle procedure di gara per l'acquisto di DPI ha subito una dilatazione imprevista spostando la scadenza di una consistente parte degli importi contrattuali sui fondi 2019; la mancata conclusione dell'iter di approvazione dei piani forestali, indispensabili alla certificazione secondo gli standard FSC e PEFC di 3 foreste demaniali dell'Agenzia ed il relativo allestimento del "sistema di gestione forestale", nonché la mancanza di personale amministrativo presso il Servizio Tecnico necessario all'espletamento della relativa gara; il differimento dell'analisi delle acque e del suolo dell'impianto di fitodepurazione presso il vivaio di Campulongu previste nell'ambito del progetto FAESI.

La variazione in aumento è dettata principalmente dalle seguenti motivazioni: carenza di apparecchiature informatiche e necessità di sostituzione di quelle obsolete; necessità di acquistare buoni carburante; urgenza segnalata dal Servizio Territoriale di Lanusei di procedere allo svuotamento di fosse settiche in dotazione ai fabbricati delle UGB di competenza; necessità di istituire una borsa di studio nell'ambito dell'attuazione operativa di un accordo quadro siglato con l'Università di Torino, approvato con delibera dell'Amministratore unico n. 12 del 28/02/2018.

Con la nota n. 8650 del 7 novembre 2018 il direttore del Servizio Territoriale di Nuoro ha richiesto di incrementare lo stato di previsione del capitolo relativo alle spese per fitto locali, con contestuale

diminuzione del capitolo per acquisto carburanti che presenta sufficiente disponibilità per la gestione dell'esercizio in corso:

- 2018 aumento di spese 13.500,00
- 2018 diminuzione di spese 13.500,00

Si rende pertanto necessario apportate le opportune variazioni agli stanziamenti del bilancio 2018-2020, in termini di competenza e per il solo esercizio 2018 in termini di cassa.

Le variazioni riguardano:

- riduzione della spesa, in quanto la previsione si è rivelata in esubero rispetto alle esigenze, nei capitoli:
  - SC 03.0002, pari ad € 522.000,00 esercizio 2018, per indumenti di lavoro e DPI previsti dalla legislazione in materia di tutela fisica esclusi quelli per le attività antincendi;
  - SC03.1102, per € 23.500,00 esercizio 2018, per acquisto di servizi per la gestione del patrimonio silvo-agro-pastorale e la gestione delle opere di sistemazione idraulico-forestale;
  - SC05.6320, pari ad € 13.500,00 esercizio 2018, per acquisto carburanti, lubrificanti e altri materiali di consumo per la gestione dei mezzi AIB;
  - SC02.0234, pari ad € 72.020,89 esercizi 2018-2019-2020, per l'implementazione di politiche di sicurezza dei sistemi informativi;
- incremento della spesa per adeguare lo stanziamento al fabbisogno effettivo per i seguenti capitoli:
  - SC02.0320, pari ad € 11.000,00 esercizio 2018,per lo smaltimento dei rifiuti compresa la rimozione di prodotti e/o sostanze inquinanti;
  - SC05.0320, pari ad € 387.000,00 esercizio 2018, per l'acquisto di carburanti, lubrificanti, pneumatici, accessori e pezzi di ricambio per la manutenzione ordinaria degli automezzi;
  - SC02.0230, pari ad € 124.000,00 esercizio 2018, per acquisto di strumenti di elaborazione elettronica e relativi accessori hardware;
  - SC03.0650, pari ad € 23.500,00 esercizio 2018, per l'assegnazione di una borsa di studio finanziata dall'ente;
  - SC02.0310, pari ad € 13.500,00 esercizio 2018, per fitto locali;
  - SC02.0119, pari ad € 72.020,89 esercizi 2018-2019-2020, per la nuova istituzione del capitolo per licenze d'uso per software e noleggio di hardware.

Le risultanze della presente variazione sui totali del bilancio triennale non subiscono variazioni nei

totali generali e pertanto saranno le seguenti:

TOTALE GENERALE	*Cassa 2018*	*Competenza 2018*	*Competenza 2019*	*Competenza 2020*
ENTRATE	271.514.467,53	233.897.807,79	234.417.415,00	233.694.000,00
VARIAZIONE				
ENTRATE VARIATE	271.514.467,53	233.897.807,79	234.417.415,00	233.694.000,00
SPESE	271.514.467,53	233.897.807,79	234.417.415,00	233.694.000,00
VARIAZIONE				
SPESE VARIATE	271.514.467,53	233.897.807,79	234.417.415,00	233.694.000,00

La variazione al bilancio, sarà trasmessa per il controllo preventivo agli Assessorati competenti ai sensi dell'art. 3, L.R. n. 14/95.

La presente variazione sarà sottoposta al parere di competenza del Collegio dei revisori, e, ad avvenuta esecutività verrà trasmessa al Tesoriere come previsto dall'art. 10 c.4 del d.lgs. 118/2011.

Pertanto si propone all'Amministratore Unico di apportare le variazioni al bilancio 2018-2019-2020 in termini competenza e ed al bilancio 2018 in termini di cassa, come rappresentate dettagliatamente nella tabella di cui all'Allegato 1/B.

La Direttrice del Servizio ad interim
Angela Pisano