

## DELIBERAZIONE N. 16 DEL 24.03.2023

**Oggetto: Bilancio pluriennale 2023-2025.**

Il Commissario Straordinario dell'Agenzia Forestas, in data odierna,

- VISTA la Legge Regionale 27 aprile 2016 n. 8 e successive modifiche e integrazioni, di istituzione dell'Agenzia Forestas.
- VISTA la Legge Regionale 13 novembre 1998 n. 31 che detta norme in materia di disciplina del personale e dell'organizzazione degli uffici della Regione.
- VISTA la Legge Regionale 23 agosto 1995, n. 20 e successive modifiche, che detta norme in materia di semplificazione dell'ordinamento degli Enti Strumentali della Regione.
- VISTA la D.G.R. n. 7/5 del 28 febbraio 2023 di proroga del regime commissariale e di nomina del Commissario Straordinario dell'Agenzia.
- VISTO il D.P.G.R. n. 17 del 6 marzo 2023 con il quale, in base all'art. 42 della legge regionale n. 8 del 27 aprile 2016, il Presidente della Giunta Regionale ha prorogato al dott. Giovanni Caria l'incarico di Commissario Straordinario dell'Agenzia Forestas.
- VISTO l'art. 42, comma 2, lettera b) della Legge Regionale n° 8 del 27 aprile 2016, pubblicata sul BURAS del 28 aprile 2016, con il quale all'Amministratore Unico è attribuita la funzione di adottare "il bilancio di previsione e le sue variazioni e il conto consuntivo".
- VISTA la Delibera della Giunta Regionale n. 19/23 del 28 aprile 2015, che dispone le modalità ed i tempi di attuazione del D.Lgs. n. 118/2011 per gli Enti e le Agenzie regionali.
- VISTA la Delibera Commissariale n. 27 del 11 maggio 2022 di approvazione del Bilancio pluriennale 2022-2024, esecutiva per decorrenza dei termini del controllo preventivo.
- VISTA la Delibera Commissariale n. 87 del 14 dicembre 2022 di approvazione dell'Esercizio provvisorio del Bilancio per l'esercizio 2023, resa esecutiva con Deliberazione della Giunta Regionale n. 40/50 del 28 dicembre 2022.

- VISTO il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 94 del 28.12.2022 con il quale è stato nominato il Dott. Antonio Casula Direttore Generale dell'Agenzia Fo.Re.STAS, con decorrenza dal 2 gennaio 2023.
- VISTO il vigente Statuto dell'Agenzia FoReSTAS.
- VISTA la Delibera Commissariale n. 7 del 9 febbraio 2023 con la quale è stato approvato il Preconsuntivo delle Entrate e delle Spese al 31/12/2022 unitamente al Risultato presunto di amministrazione 2022.
- VISTO il Piano forestale ambientale regionale redatto ai sensi del D.Lgs. 227/2001 e approvato con Delibera regionale n. 53/9 del 27.12.2007.
- VISTO il Programma Regionale di Sviluppo (PRS 2020-2024) della Regione Sardegna nel quale sono delineati gli obiettivi strategici per l'intero comparto regionale, tra cui quelli assegnati all'Agenzia Fo.Re.STAS, che ne costituisce un ente strumentale.
- VISTO il Piano triennale delle azioni positive 2023-2025 approvato con propria Delibera n. 1 del 13 gennaio 2023, ai sensi dell'art. 48 del D.Lgs. 198/2006, che prevede l'obbligo per le Amministrazioni di adottare piani triennali di azioni positive tendenti ad assicurare la rimozione degli ostacoli che, di fatto, impediscono la piena realizzazione di pari opportunità di lavoro e nel lavoro tra uomini e donne.
- VISTA la Delibera del Commissario n. 13 del 28.02.2023 avente ad oggetto "Modifica della dotazione organica e approvazione del Piano triennale del fabbisogno di personale 2023-2025" - recante la definizione del fabbisogno di personale per il triennio, la determinazione delle capacità assunzionali dell'Agenzia ex art 16 LR 31/1998 e la conseguente programmazione del reclutamento.
- VISTA la Delibera del Commissario n. 15 del 21.03.2023 avente ad oggetto "Rettifica deliberazione n.13 del 28.02.2023 recante *"Modifica della dotazione organica e approvazione del Piano triennale del fabbisogno di personale 2023-2025"*
- VISTO il Programma biennale degli acquisti 2023-2024 approvato con Delibera n. 8 del 20 febbraio 2023 adottato ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 50/2016.

- VISTO** il Programma triennale delle Opere pubbliche 2023-2025 con il Piano annuale 2023, approvato con Delibera n. 12 del 27 febbraio 2023, adottato ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. 50/2016.
- VISTA** la Legge regionale n. 1 del 21 febbraio 2023 di approvazione della Legge di stabilità 2023-2025 della Regione Sardegna.
- VISTA** la Legge regionale n. 2 del 21 febbraio 2023 di approvazione del Bilancio di previsione 2023-2025 della Regione Sardegna.
- VISTA** la Delibera regionale n. 6/7 del 24 febbraio 2023, di approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento, con il quale le entrate vengono ripartite in titoli, tipologie e categorie e le spese in missioni, programmi e macroaggregati, e del Bilancio Finanziario Gestionale, nel quale sono elencati i capitoli di entrata e di spesa, tra cui il capitolo SC04.1918, relativo al Contributo annuo all'Agenzia per il perseguimento dei propri compiti istituzionali pari ad euro 207.266.181,00 per il 2023, per il 2024 e per il 2025.
- VISTA** la proposta di bilancio pluriennale 2023-2025 allegata alla presente, i cui totali generali a pareggio delle entrate e delle spese sono pari ad euro 291.787.833,52 per il 2023, ad euro 274.087.996,72 per il 2024 e ad euro 272.317.145,45 per il 2025.
- RILEVATO** che la copertura degli oneri, al netto dei capitoli correlati con la spesa per le anticipazioni previdenziali e delle partite di giro, è così prevista:

<b>ENTRATE</b>	<b>PREVISIONE 2023</b>	<b>PREVISIONE 2024</b>	<b>PREVISIONE 2025</b>
Applicazione avanzo presunto	12.000.000,00	0	0
Fondo pluriennale vincolato	2.266.763,02	536.276,72	27.729,22
Trasferimenti vincolati	4.700.489,50	1.927.139,00	664.835,23
Trasferimento ordinario della Regione	207.266.181,00	207.266.181,00	207.266.181,00
Fondo capitolo RAS SC04.1919	0,00	0,00	0,00
Entrate proprie	2.826.400,00	2.826.400,00	2.826.400,00
Recupero costo personale impegnato nei progetti con finanziamento specifico	1.628.000,00	432.000,00	432.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>230.687.833,52</b>	<b>212.987.996,72</b>	<b>211.217.145,45</b>

e che le spese riepilogate secondo la loro destinazione, al netto dei capitoli correlati con l'entrata per le anticipazioni previdenziali e delle partite di giro, sono così previste:

<b>SPESE</b>	<b>PREVISIONE 2023</b>	<b>PREVISIONE 2024</b>	<b>PREVISIONE 2025</b>
Utilizzo avanzo presunto	13.585.242,46	105.000,00	0,00
Vincoli	5.382.010,06	2.358.415,72	692.564,45
Fondo contrattazione CCRL	0,00	0,00	0,00
Oneri per gli organi dell'Agenzia	247.400,00	247.400,00	247.400,00
Personale	164.678.806,97	161.807.154,97	161.807.154,97
Fondo reclutamento e turn-over	23.636.062,15	25.579.887,47	25.579.887,47
Altre spese	21.734.811,88	21.391.638,56	21.391.638,56
Fondi di riserva	1.423.500,00	1.498.500,00	1.498.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>230.687.833,52</b>	<b>212.987.996,72</b>	<b>211.217.145,45</b>

**VISTO** il piano degli indicatori del bilancio previsto dall'articolo 18-bis del decreto legislativo n 118 del 2011.

**ACQUISITO** il parere del Collegio dei revisori dell'Agenzia.

Tutto ciò visto, ritenuto

### **DELIBERA**

1. **DI APPROVARE** il bilancio pluriennale 2023-2025 adottato secondo gli schemi di bilancio previsti dal decreto legislativo n 118 del 2011 allegati alla presente delibera per costituirne parte integrante e sostanziale.
2. **DI APPROVARE** il piano degli indicatori del bilancio pluriennale 2023-2025 adottato secondo gli schemi previsti dall'articolo 18-bis del decreto legislativo n 118 del 2011 allegati alla presente delibera per costituirne parte integrante e sostanziale
3. **DI TRASMETTERE** la presente delibera agli Assessorati competenti per il controllo preventivo di cui all'art. 3 della L.R. n. 14/95.

**Il Commissario Straordinario**

Giovanni Caria

Si esprime parere favorevole  
sulla legittimità della deliberazione

**Il Direttore Generale**

Antonio Casula