

## VARIAZIONE AL BILANCIO ESERCIZIO 2023

Allegato 1/B alla Delibera n. 47 del 13/09/2023

### ENTRATA IN AUMENTO

Titolo	Tipologia	Categoria	PCF	Vincolo	Capitolo	CdR	Descrizione Capitolo	2023		Variazione		Stanziamiento finale	
								Cassa	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa	Competenza
2	2010100	2010102	E.2.01.01.02.000	NO	EC210.050	00.00.02.06	Trasferimenti dalla Regione Autonoma della Sardegna per funzioni istituzionali	384.824.311,50	207.266.181,00	16.055.489,32	16.055.489,32	400.879.800,82	223.321.670,32
3	3010000	3010100	E.3.01.01.01.000	NO	EC310.002	00.00.02.22	Ricavi dalla vendita di prodotti dei terreni in concessione da Comuni o da altri Enti pubblici - Rilevante ai fini Iva	219.362,16	208.000,00	-	400.000,00	219.362,16	608.000,00
3	3010000	3010100	E.3.01.01.01.000	NO	EC310.002	00.00.02.23	Ricavi dalla vendita di prodotti dei terreni in concessione da Comuni o da altri Enti pubblici - Rilevante ai fini Iva	41.165,75	22.000,00	-	140.000,00	41.165,75	162.000,00
3	3010000	3010300	E.3.01.03.02.000	NO	EC330.002	00.00.02.23	Proventi dalla gestione dei terreni avuti in concessione - Rilevante ai fini Iva	16.951,81	10.000,00	-	10.000,00	16.951,81	20.000,00
								385.101.791,22	207.506.181,00	16.055.489,32	16.605.489,32	401.157.280,54	20.000,00

### SPESA IN DIMINUIZIONE

Mission e	Program ma	Titolo	Macroaggr egato	PCF	Vincolo	Capitolo	CdR	Descrizione Capitolo	2023			Variazione			Stanziamiento finale		
									Cassa	Competenza	FPV	Cassa	Competenza	FPV	Cassa	Competenza	FPV
01	10	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.0060	00.00.02.09	Spese per il trattamento di fine rapporto al personale operaio, compresi gli accantonamenti finalizzati alla previdenza integrativa presso i fondi pensione (L. 29/5/1982, n. 297; D. Lgs. 5/12/2005 n. 252)	1.138.339,88	1.118.521,35		598.214,42	598.214,42		540.125,46	520.306,93	-
01	05	1	103	U.1.03.01.02.000	NO	SC05.0320	00.00.02.08	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	900.000,00	900.000,00		500.000,00	500.000,00		400.000,00	400.000,00	-
01	11	1	103	U.1.03.02.99.000	NO	SC02.0325	00.00.02.11	Fornitura di servizi per prestazioni professionali volte a supportare l'Agenzia	50.000,00	50.000,00		40.000,00	40.000,00		10.000,00	10.000,00	-
09	05	1	103	U.1.03.01.02.000	NO	SC03.0002	00.00.02.11	Spese per la fornitura, la manutenzione e il lavaggio di indumenti da lavoro, al personale dell'Ente, e/o della dotazione individuale protettiva prevista dalla vigente legislazione in materia di tutela fisica (D.Lgs. n. 81/2008) esclusi quelli relativi alle attività antincendio	1.393.444,50	1.393.444,50		1.100.000,00	1.100.000,00		293.444,50	293.444,50	-



Mission e	Program ma	Titolo	Macroaggr egato	PCF	Vincolo	Capitolo	CdR	Descrizione Capitolo	2023			Variazione			Stanziamiento finale		
									Cassa	Competenza	FPV	Cassa	Competenza	FPV	Cassa	Competenza	FPV
09	05	1	103	U.1.03.02.07.000	NO	SC03.0101	00.00.02.11	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, rimboscimento 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)	1.000.000,00	1.000.000,00		450.000,00	450.000,00		550.000,00	550.000,00	-
01	06	2	202	U.2.02.03.06.000	NO	SC05.0204	00.00.02.11	Costruzione di fabbricati, strade, opifici, vedette e altre infrastrutture	50.000,00	50.000,00		30.000,00	30.000,00		20.000,00	20.000,00	-
									4.531.784,38	4.511.965,85	-	2.718.214,42	2.718.214,42	-	1.813.569,96	1.793.751,43	-

## SPESA IN AUMENTO

Mission e	Program ma	Titolo	Macroaggr egato	PCF	Vincolo	Capitolo	CdR	Descrizione Capitolo	2023			Variazione			Stanziamiento finale		
									Cassa	Competenza	FPV	Cassa	Competenza	FPV	Cassa	Competenza	FPV
01	10	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.0014	00.00.02.09	Indennità operai	696.408,96	562.912,00		62.466,49	62.466,49		758.875,45	625.378,49	-
01	10	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.0015	00.00.02.09	Paghe, indennità e assegni al personale operaio	9.400.907,96	8.616.478,00		1.028.661,87	1.028.661,87		10.429.569,83	9.645.139,87	-
01	10	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.0020	00.00.02.09	Stipendi, indennità e assegni al personale impiegatizio	1.562.698,10	1.492.666,63		114.295,76	114.295,76		1.676.993,86	1.606.962,39	-
01	10	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.0024	00.00.02.09	Indennità impiegati	103.328,98	87.351,00		5.595,93	5.595,93		108.924,91	92.946,93	-
01	10	1	101	U.1.01.02.01.000	NO	SC02.0050	00.00.02.09	Oneri previdenziali ed assistenziali per il personale operaio, compresa previdenza integrativa	1.360.525,74	4.448.179,41		542.150,20	542.150,20		1.902.675,94	4.990.329,61	-
01	10	1	101	U.1.01.02.01.000	NO	SC02.0051	00.00.02.09	Oneri previdenziali ed assistenziali per il personale impiegatizio	556.837,13	508.500,00		24.350,02	24.350,02		581.187,15	532.850,02	-
11	01	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.6014	00.00.02.09	Indennità operai AIB	2.091.226,83	1.689.736,00		187.399,48	187.399,48		2.278.626,31	1.877.135,48	-
11	01	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.6024	00.00.02.09	Indennità impiegati AIB	307.986,91	261.053,00		16.787,78	16.787,78		324.774,69	277.840,78	-
09	05	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.9014	00.00.02.09	Indennità operai Forestali	4.180.453,68	3.378.472,00		374.798,96	374.798,96		4.555.252,64	3.753.270,96	-
09	05	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.9024	00.00.02.09	Indennità impiegati Forestali	613.973,80	521.106,00		33.575,56	33.575,56		647.549,36	554.681,56	-
09	05	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.9101	00.00.02.09	Fondo per il sistema premiante per incentivare qualità e quantità del lavoro svolto a favore del personale impiegatizio addetto alla tutela di aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	822.662,40	758.400,00		31.913,55	31.913,55		854.575,95	790.313,55	-



Mission e	Program ma	Titolo	Macroaggr egato	PCF	Vincolo	Capitolo	CdR	Descrizione Capitolo	2023			Variazione			Stanziam ento finale		
									Cassa	Competenza	FPV	Cassa	Competenza	FPV	Cassa	Competenza	FPV
01	10	1	102	U.1.02.01.01.000	NO	SC02.0090	00.00.02.09	Oneri relativi al versamento dell'Imposta Regionale sulle Attività Produttive a carico dell'Ente per il personale dipendente e altre prestazioni di lavoro assimilato	1.308.141,22	1.030.606,63		106.704,28	106.704,28		1.414.845,50	1.137.310,91	-
01	10	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.0100	00.00.02.09	Fondo per il sistema premiante a favore del personale operaio per incentivare qualità e quantità del lavoro svolto	1.305.550,44	1.189.800,00		39.005,45	39.005,45		1.344.555,89	1.228.805,45	-
01	10	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.0101	00.00.02.09	Fondo per il sistema premiante a favore del personale impiegatizio per incentivare qualità e quantità del lavoro svolto	138.127,08	127.400,00		5.318,93	5.318,93		143.446,01	132.718,93	-
11	01	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.6015	00.00.02.09	Paghe, indennità e assegni al personale operaio addetto alla protezione civile e/o alle attività connesse alla campagna AIB	29.543.715,34	26.354.910,69		3.085.985,62	3.085.985,62		32.629.700,96	29.440.896,31	-
11	01	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.6020	00.00.02.09	Stipendi, indennità e assegni al personale impiegatizio addetto alla protezione civile e/o alle attività connesse alla campagna AIB	4.197.194,32	3.697.999,89		342.887,29	342.887,29		4.540.081,61	4.040.887,18	-
11	01	1	101	U.1.01.02.01.000	NO	SC02.6050	00.00.02.09	Oneri previdenziali ed assistenziali, compresa previdenza integrativa, per il personale operaio addetto alla protezione civile e/o alle attività connesse alla campagna AIB	3.936.394,45	4.195.538,23		1.625.450,60	1.625.665,02		5.561.845,05	5.821.203,25	-
11	01	1	101	U.1.01.02.01.000	NO	SC02.6051	00.00.02.09	Oneri previdenziali ed assistenziali per il personale impiegatizio addetto alla protezione civile e/o alle attività connesse alla campagna AIB	1.897.196,30	1.526.500,00		73.050,07	73.050,07		1.970.246,37	1.599.550,07	-
11	01	1	102	U.1.02.01.01.000	NO	SC02.6090	00.00.02.09	Oneri relativi al versamento dell'Imposta Regionale sulle Attività Produttive a carico dell'Ente per il personale dipendente, e per altre prestazioni di lavoro assimilato, addetto alla protezione civile e/o alle attività connesse alla campagna AIB	3.933.433,84	3.088.619,88		320.112,83	320.112,83		4.253.546,67	3.408.732,71	-
11	01	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.6100	00.00.02.09	Produttivi operai aib Fondo per il sistema premiante a favore del personale operaio addetto alla protezione civile e/o alle attività connesse alla campagna AIB	3.900.763,92	3.567.600,00		117.016,35	117.016,35		4.017.780,27	3.684.616,35	-
11	01	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.6101	00.00.02.09	Fondo per il sistema premiante per incentivare qualità e quantità del lavoro svolto a favore del personale impiegatizio addetto alla protezione civile e/o alle attività connesse alla campagna AIB	412.381,19	380.200,00		15.956,78	15.956,78		428.337,97	396.156,78	-
09	05	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.9015	00.00.02.09	Paghe, indennità e assegni al personale operaio addetto alla tutela di aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	57.835.640,15	51.434.821,39		6.171.971,25	6.171.971,25		64.007.611,40	57.606.792,64	-
09	05	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.9020	00.00.02.09	Stipendi, indennità e assegni al personale impiegatizio addetto alla tutela di aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	8.272.674,77	7.395.999,77		685.774,58	685.774,58		8.958.449,35	8.081.774,35	-



Mission e	Program ma	Titolo	Macroaggr egato	PCF	Vincolo	Capitolo	CdR	Descrizione Capitolo	2023			Variazione			Stanziamiento finale		
									Cassa	Competenza	FPV	Cassa	Competenza	FPV	Cassa	Competenza	FPV
09	05	1	101	U.1.01.02.01.000	NO	SC02.9050	00.00.02.09	Oneri previdenziali ed assistenziali, compresa previdenza integrativa, per il personale operaio addetto alla tutela di aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	7.690.656,02	8.242.076,47		3.251.901,20	3.251.901,20		10.942.557,22	11.493.977,67	-
09	05	1	101	U.1.01.02.01.000	NO	SC02.9051	00.00.02.09	Oneri previdenziali ed assistenziali per il personale impiegatizio addetto alla tutela di aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	3.794.638,71	3.053.000,00		146.100,13	146.100,13		3.940.738,84	3.199.100,13	-
09	05	1	102	U.1.02.01.01.000	NO	SC02.9090	00.00.02.09	Oneri relativi al versamento dell'Imposta Regionale sulle Attività Produttive per il personale dipendente, e per altre prestazioni di lavoro assimilato, addetto alla tutela di aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	7.873.867,68	6.181.239,75		640.225,66	640.225,66		8.514.093,34	6.821.465,41	-
09	05	1	101	U.1.01.01.01.000	NO	SC02.9100	00.00.02.09	Fondo per il sistema premiante per incentivare qualità e quantità del lavoro svolto a favore del personale operaio addetto allatutela di aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	7.787.306,82	7.135.400,00		234.032,70	234.032,70		8.021.339,52	7.369.432,70	-
01	11	1	107	U.1.07.06.02.000	NO	SC02.1331	00.00.02.09	Spese per interessi di mora	-	-		40.000,00	40.000,00		40.000,00	40.000,00	-
									165.524.692,74	150.926.566,74	-	19.323.489,32	19.323.703,74	-	184.848.182,06	170.250.270,48	-