

## DELIBERAZIONE N. 11 DEL 16/01/2020

**Oggetto: Bilancio pluriennale 2020-2022.**

Il Commissario Straordinario dell'Agencia Fo.Re.S.T.A.S., in data odierna,

VISTA la D.G.R. n. 42/42 del 22 ottobre 2019 di nomina del Commissario Straordinario dell'Agencia.

VISTO il D.P.G.R. n. 157 del 31 dicembre 2019 con il quale, in base all'art. 4 comma 1, lett. s) della L.R. n. 1 del 7 gennaio 1977, al Dott. Giovanni Caria è stato conferito l'incarico di Commissario Straordinario dell'Agencia, con il compito di provvedere alla gestione dell'Agencia per il tempo strettamente necessario all'approvazione del disegno di legge concernente *“Norme di semplificazione razionalizzazione e distinzione delle funzioni di direzione politica e direzione amministrativa nell'ordinamento degli enti, agenzie, istituti e aziende della Regione e di altri enti pubblici e di diritto pubblico operanti nell'ambito regionale”* e comunque per un periodo non superiore a sei mesi.

VISTO l'art. 42, comma 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 dell'Amministratore unico n. 23 del 12 aprile 2019, che approva il bilancio pluriennale 2019-2021, sulla quale è stato rilasciato il nulla osta con Deliberazione della Giunta Regionale n. 24/19 del 27 giugno 2019.

PRESO ATTO che alla data odierna vige la gestione provvisoria del bilancio 2020, in attesa dell'approvazione del Bilancio di previsione 2020-2022 e che non sono state adottate delibere di variazioni al bilancio provvisorio.

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 2014-2019) 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.

CONSIDERATO che ad oggi non risulta approvato il Programma Regionale di Sviluppo 2015-2020 della Regione Sardegna.

VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n. 5/52 del 29.01.2019 adottata ai sensi dell'art. 2 della legge regionale 15 maggio 1995, n. 14 e dell'art.40 della legge regionale 27 aprile 2016, n. 8, con la quale la Regione ha impartito all'Agenzia Fo.Re.STAS le direttive in merito agli obiettivi generali e alle priorità strategiche funzionali ad orientare le attività dell'Agenzia per l'anno 2019, nel rispetto degli indirizzi generali definiti negli atti di programmazione regionale. e che alla data odierna non risultano approvate direttive per l'anno 2020.

VISTA la delibera della Giunta Regionale n. 36/9 del 17 luglio 2018, con la quale è stato approvato il Piano triennale del fabbisogno di personale 2018-2020 dell'Amministrazione Regionale e vengono determinate le facoltà assunzionali dell'Amministrazione Regionale, costituendo la linea di indirizzo per le Agenzie e gli Enti del Sistema Regione, in ottemperanza al decreto del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione dell'8 maggio 2018, approvato ai sensi dell'art. 6-ter del D.Lgs. n. 165/2001, come novellato dall'art. 4 del D.Lgs. n. 75/2017, con il quale sono state adottate le linee di indirizzo, di natura non regolamentare, per la predisposizione del Piano da parte delle amministrazioni pubbliche.

VISTA la Delibera n. 6 del 14 gennaio 2020 avente ad oggetto "Piano triennale del fabbisogno di personale 2019-2021 dell'Agenzia Fo.Re.STAS - Determinazione delle capacità assunzionali dell'Agenzia Fo.Re.STAS (art 16 LR 31/1998)" 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.

VISTO il Piano triennale delle azioni positive 2019-2020 approvato con Delibera dell'A.U. n. 137 del 31 dicembre 2018, adottato 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.

VISTO il Piano triennale delle azioni positive 2020-2022 approvato con propria Delibera n. 5 del 13 gennaio 2020.

VISTO il programma biennale degli acquisti 2020-2021 approvato con Delibera n. 7 del 15 gennaio 2020 adottato ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 50/2016;

VISTA la Delibera n. 9 del 15 gennaio 2020 che adotta il programma triennale delle Opere pubbliche 2020-2022 e piano annuale 2020, approvato ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. 50/2016.

VISTA la Legge Regionale 19 novembre 2018, n. 43 "Norme in materia di inquadramento del personale dell'Agenzia Forestas" il comma 1, dell'articolo 2, della legge regionale citata (che introduce l'articolo 48 bis nella legge regionale n. 8/2016), la quale prevede che "i dipendenti dell'Agenzia in servizio, assunti a tempo indeterminato, sono inseriti nel comparto unico di contrattazione collettiva regionale dalla data di adozione di una compiuta disciplina contrattuale coerente con le attività e con le tipologie lavorative del personale medesimo".

VISTA la Deliberazione n. 61/31 del 18.12.2018 avente ad oggetto "Stato dell'attuazione Legge Regionale 19 novembre 2018, n. 43", con la quale viene dato mandato all'Assessore degli Affari Generali, Personale e Riforma della Regione a porre in essere gli atti necessari all'attuazione alla Legge regionale n. 43 del 19 novembre 2018.

VISTA la Legge regionale 11 febbraio 2019 n. 6 "Modifiche delle leggi regionali n.8 del 2016 e n.43 del 2018 in materia di inquadramento del personale dell'Agenzia Fo.Re.STAS".

VISTE le Deliberazioni n. 28/1 e n. 28/2 del 26 luglio 2019, con le quali la Giunta regionale ha fornito gli indirizzi al Coran rispettivamente per il transito del personale dell'Agenzia dal CCNL al CCRL e per l'estensione del periodo di lavoro degli operai semestrali a dodici mesi.

VISTA la Legge regionale n. 48 del 28/12/2018 di approvazione della legge di stabilità 2019 della Regione Sardegna, la quale all'art. 22 prevede il finanziamento del Programma integrato plurifondo per LavoRas per gli anni 2019, 2020 e 2021 e all'art. 23 individua le fonti di finanziamento e le rispettive risorse per i Cantieri Fo.Re.STAS presso i Comuni, pari ad Euro 1.190.000,00 per ciascuna delle annualità 2019, 2020 e 2021.

VISTA la Legge regionale n. 49 del 28/12/2018 di approvazione del Bilancio di previsione 2019-2021 della Regione Sardegna.

VISTA la Delibera regionale n. 1/5 del 08/01/2019, di approvazione del Bilancio 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 Generale, 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 170.722.543,11 per ciascuno degli esercizi 2019, 2020 e 2021.

PRESO ATTO che il contributo annuo deve essere destinato per Euro 1.190.000,00 all'attuazione del Progetto Lavoras, per Euro 2.861.986,83 al finanziamento della quota a regime per l'adeguamento contrattuale del personale dirigente e non dirigente, pertanto l'Agenzia Fo.Re.STAS per il 2020 avrà a disposizione Euro 2.024.443,71 2020 in meno rispetto all'anno 2018 per lo svolgimento delle funzioni istituzionali assegnate dalla L.R. 8/2016 e dalle altre norme regionali.

VISTA la citata Delibera della Giunta Regionale n. 1/5 del 08/01/2019, con la quale sono state attribuite, ai sensi dell'art. 10 della L.R. 48/2018, le risorse relative al Fondo per gli oneri derivanti dalla contrattazione collettiva per il personale dirigente e non dirigente dell'Agenzia pari a Euro 2.739.000,00 per l'esercizio 2019, Euro 3.315.000,00 per l'esercizio 2020, ed Euro 3.850.000,00 per l'esercizio 2021, nella misura corrispondente all'importo stanziato nell'anno 2016, nel rispetto delle norme vigenti sul contenimento delle risorse destinate al trattamento accessorio.

VISTO l'articolo 2 della legge regionale 6 dicembre 2019 n.20 ed in particolare:

*-c. 15. In attuazione della legge regionale 19 novembre 2019, n. 43 (Norme in materia di inquadramento del personale dell'Agenzia FoReSTAS), e della legge regionale 11 febbraio 2019, n. 6 (Modifiche delle leggi regionali n. 8 del 2016 e n. 43 del 2018 in materia di inquadramento del personale dell'Agenzia FoReSTAS) le risorse stanziate nel bilancio 2019-2021 in conto della missione 09 - programma 05 - titolo 1 per gli oneri derivanti dalla contrattazione collettiva per il personale e per il personale dirigente dell'Agenzia forestale regionale per lo sviluppo del territorio e dell'ambiente della Sardegna (FoReSTAS), pari ad euro 2.739.000 per l'anno 2019, euro 3.315.000 per l'anno 2020, ed euro 3.850.000 per l'anno 2021, sono destinate per i medesimi esercizi al transito del personale a tempo indeterminato dell'Agenzia nel comparto unico di contrattazione regionale.*

*-c. 16. Una quota di euro 1.000.000 delle risorse iscritte in conto della missione 09 - programma 05 - titolo 1 per ciascuno degli anni 2019, 2020 e 2021 è destinata, come disposto dall'articolo 6, comma 6, della legge regionale n. 40 del 2018, all'omogeneizzazione dei trattamenti re-*

*tributivi dei dipendenti dell'Agenzia regionale FoReSTAS con quelli del personale del comparto di contrattazione regionale di cui all'articolo 58 della legge regionale 13 novembre 1998, n. 31 (Disciplina del personale regionale e dell'organizzazione degli uffici della Regione).*

RILEVATO che il fondo rischi per le spese legali è stato finanziato sulla base di una ricognizione del contenzioso esistente a carico dell'Agenzia, tenuto conto anche delle risorse necessarie a far fronte all'eventuale esito negativo del contenzioso in essere relativo all'applicazione del CCNL 2010-2012, e ad altre questioni attinenti ai rapporti di lavoro dipendente.

VISTA la proposta di bilancio pluriennale 2020-2022, allegata alla presente i cui totali generali a paraggio delle entrate e delle spese sono pari ad Euro 235.141.007,34 per il 2020, ad Euro 233.142.266,93 per il 2021 e ad Euro 231.872.543,11 per il 2022.

RILEVATO che la copertura degli oneri, al netto dei capitoli correlati con la spesa, del fondo pluriennale vincolato e delle partite di giro, è così prevista:

<b>ENTRATE (in migliaia di euro)</b>	<b>PREVISIONE 2020</b>	<b>PREVISIONE 2021</b>	<b>PREVISIONE 2022</b>
Trasferimento ordinario della Regione	170.723	170.723	170.723
Entrate proprie	2.536	2.536	2.536
Recupero costo personale impegnato nei progetti con finanziamento specifico	611	364	364
<b>TOTALE</b>	<b>173.870</b>	<b>173.623</b>	<b>173.623</b>

E che le spese riepilogate secondo la loro destinazione, al netto dei capitoli correlati con l'entrata, del fondo pluriennale vincolato e delle partite di giro, sono così previste:

<b>SPESE (in migliaia di euro)</b>	<b>PREVISIONE 2020</b>	<b>PREVISIONE 2021</b>	<b>PREVISIONE 2022</b>
Disavanzo			
Fondo programma LavoRas	1.190	1.190	1.190
Oneri per gli organi dell'Agenzia	236	236	236
Personale	153.670	152.945	152.945
Stabilizzazioni e reclutamento	3.236	3.236	3.236
Altre spese	14.239	14.766	14.766
Fondo per i residui perenti	0	0	0
Fondi di riserva	1.299	1.250	1.250
<b>TOTALE</b>	<b>173.870</b>	<b>173.623</b>	<b>173.623</b>

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

Tutto ciò visto, considerato, rilevato e ritenuto

**DELIBERA**

1. DI APPROVARE il bilancio pluriennale 2020-2022 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 2020-2022 adottato secondo gli schemi previsti dal decreto legislativo n 118 del 2011 allegati alla presente delibera per costituirne parte integrante e sostanziale
3. DI SOTTOPORRE la presente delibera al controllo preventivo di cui all'art. 3 della L.R. n. 14/95.

Si esprime parere favorevole sulla  
legittimità della deliberazione

**Il Direttore Generale**

Salvatore Mele

**Il Commissario Straordinario**

Giovanni Caria