

DELIBERAZIONE N. 23 DEL 12/04/2019

Oggetto: Bilancio pluriennale 2019-2021.

L'Amministratore Unico dell'Agenzia Fo.Re.S.T.A.S., in data odierna.

VISTO lo Statuto dell'Agenzia Fo.Re.S.T.A.S. approvato con Deliberazione della Giunta Regionale n. 31/11 del 27 giugno 2017.

VISTA la D.G.R. n. 34/1 del 13 giugno 2016 di nomina dell'Amministratore Unico dell'Agenzia.

VISTO il D.P.G.R. n. 34 del 14 giugno 2016 con il quale, in base all'art. 42 della L.R. n. 8 del 27 aprile 2016, al Prof. Giuseppe Pulina è stato conferito l'incarico di Amministratore Unico dell'Agenzia.

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.

VISTO l'articolo 43 del D Lgs 118/2011 ed il punto 8) dei principi applicati alla contabilità finanziaria riguardanti l'esercizio provvisorio o la gestione provvisoria nei limiti dei corrispondenti stanziamenti di spesa del bilancio dell'esercizio finanziario 2018, previsto nel bilancio pluriennale 2017-2019.

VISTA la Delibera n. 36 del 17 maggio 2018, che approva il bilancio pluriennale 2018-2020, resa esecutiva con Deliberazione della Giunta Regionale n. 33/29 del 26 giugno 2018.

VISTA la Delibera n. 131 del 19 dicembre 2018, che approva l'esercizio provvisorio del bilancio per l'anno 2019 fino al 30 aprile 2019, resa esecutiva con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1/9 del 10 gennaio 2018.

PRESO ATTO che alla data odierna non sono state adottate delibere di variazioni al bilancio provvisorio 2019.

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.

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.

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. 126 del 7 ottobre 2018 avente ad oggetto "Piano triennale del fabbisogno di personale 2018-2020 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 2019-2021 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.

VISTA la Delibera n. 21 del 10 aprile 2019 che adotta il programma triennale delle Opere pubbliche 2019-2021 e piano annuale 2019, approvato ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. 50/2016.

VISTO il programma biennale degli acquisti 2019-2020 approvato con Delibera n. 104 del 31 ottobre 2018 adottato ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 50/2016, integrato con Delibera n. 22 del 12 aprile 2019

VISTA la Deliberazione n. 61/31 del 18.12.2018 avente ad oggetto "Stato dell'attuazione 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), che 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", con la quale delibera 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".

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 al CCNL del personale dirigente e non dirigente, con il quale è stata data attuazione ai Contratti Integrativi Regionali del Lavoro 2018-2020 dell'Agenzia Fo.Re.STAS, per Euro 350.000,00 deve essere destinato a favore degli affittuari dei terreni del Monte Pascoli di cui alla Legge regionale n.44 del 1976, che abbiano cessato il contratto di affitto alla data del 31 ottobre 2018, quale indennità sui miglioramenti eseguiti sui fondi, pertanto l'Agenzia Fo.Re.STAS avrà a disposizione Euro 2.374.443,72 in meno rispetto all'anno precedente per lo svolgimento delle funzioni istituzionali assegnate dalla L.R. 8/2016 e dalle altre norme regionali.

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 a Euro 1.190.000,00 per ciascuna delle annualità 2019, 2020 e 2021.

VISTA la Delibera della Giunta Regionale n. 1/5 del 08/01/2019, con la quale sono state attribuite, ai sensi dell'art. 10 c. 4 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.

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, poiché fin dal bilancio 2013-2015 il contributo ordinario è stato ridotto di importo pari alla disapplicazione contrattuale;

VISTA la proposta di bilancio pluriennale 2019-2021, allegata alla presente i cui totali generali a paraggio delle entrate e delle spese sono pari ad Euro 236.422.975,25 per il 2019, ad Euro 235.141.007,34 per il 2020 e ad Euro 233.142.266,93 per il 2021;

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:

ENTRATE (in migliaia di euro)	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021
Trasferimento ordinario della Regione	170.723	170.723	170.723
Entrate proprie	2.568	2.536	2.536
Recupero costo personale impegnato nei progetti con finanziamento specifico	814	611	364
TOTALE	174.105	173.870	173.623

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:

SPESE (in migliaia di euro)	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021
Disavanzo			
Fondo programma LavoRas e affittuari			
Monte Pascoli	1.540	1.190	1.190
Oneri per gli organi dell'Agenzia	266	236	236
Personale	155.143	154.103	153.218
Stabilizzazioni e reclutamento	2.432	3.236	3.236
Altre spese	13.097	13.855	14.493
Fondo per i residui perenti	300	0	0
Fondi di riserva	1.327	1.250	1.250
TOTALE	174.105	173.870	173.623

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 2019-2021 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 2019-2021 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

Giuliano Patteri

L'Amministratore Unico

Giuseppe Pulina