



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

| Codifica adempimenti L.R.15/08 (trasparenza) | |
|---|--|
| Ufficio Istruttore | DIREZIONE AMMINISTRATIVA – UFFICIO RAGIONERIA |
| Tipo materia | BILANCIO PREVISIONALE 2018 E PLURIENNALE 2018-2020 |
| Misura/Azione | NO |
| Privacy | NO |
| Pubblicazione integrale | SI |

N. **70** del registro delle deliberazioni

OGGETTO: Bilancio previsionale 2019 e pluriennale 2019 - 2021. Adozione e approvazione.

L'ANNO DUEMILADICIANNOVE, IL GIORNO CINQUE DEL MESE DI MARZO in Bari presso la sede dell'ARIF – Viale Luigi Corigliano, 1 a seguito di istruttoria esperita dal Responsabile dell'Ufficio di Ragioneria, Lucia Littoriano,

IL DIRETTORE GENERALE

VISTI:

- la L.R. 25 Febbraio 2010 n. 3 con la quale la Regione Puglia ha istituito l'Agenzia Regionale per le Attività Irrigue e Forestali (ARIF), ente strumentale della Regione Puglia dotato di personalità giuridica pubblica, di autonomia organizzativa, amministrativa, patrimoniale, tecnica e contabile;
- la D.G.R. n. 983 del 20/06/2017 di designazione del Direttore Generale dell'ARIF nella persona del Dott. Domenico Ragno, al quale, a far data dalla sottoscrizione del contratto, giusta decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 440 del 24 luglio 2017, vengono attribuiti tutti i poteri di coordinamento, direzione, gestione e controllo dell'Agenzia, nell'ambito degli obiettivi prefissati;
- la D.G.R. n. 1332 del 15/06/2011 con cui sono stati approvati l'Atto Generale di Organizzazione ed il Regolamento di Funzionamento e Contabilità dell'ARIF;
- gli artt. 68 e 77 del Regolamento di Funzionamento e Contabilità di questa Agenzia recanti disposizioni rispettivamente, in merito al bilancio annuale di previsione ed al bilancio pluriennale;
- il D. Lgs n. 118/2011 e s.m.i.;
- la Legge regionale n. 68 del 28.12.2018 "*Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2019 e bilancio pluriennale 2019-2021*", di approvazione del bilancio della Regione Puglia contenente la previsione delle risorse finanziarie assegnate a questa Agenzia per gli esercizi finanziari 2011/2021;

**Premesso che:**

con nota prot. AOO_001/PROT. 22/01/2019-0000420 a firma del Direttore del Dipartimento Agricoltura, Sviluppo rurale ed ambientale, avente ad oggetto “*Bilancio gestionale 2019-2021. Stanziamenti previsti per il capitolo 121035*”, veniva comunicato a questa Agenzia l’ammontare dello stanziamento del detto capitolo di spesa regionale per le annualità 2019-2021;

Con successiva nota prot. AOO_092/0000184 del 28 gennaio 2019, la Segreteria Generale della Presidenza – Sezione Raccordo al Sistema Regionale, avente ad oggetto: “*Legge regionale n. 68 del 28.12.2018 e D.R.G. n. 95 del 22.01.2019: Bilancio di previsione della Regione Puglia 2019 e bilancio pluriennale 2019-2021*” e *Bilancio finanziario gestionale*”. *Risorse finanziarie stanziare a favore dell’ARIF*”, ha comunicato tutti gli stanziamenti definiti all’interno dei documenti sopra indicati in favore di questa Agenzia, che risultano i seguenti:

| <i>Capitolo</i> | <i>Descrizione</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> |
|-----------------|---|------------------|------------------|------------------|
| 121035 | Trasferimento di risorse finanziarie di parte corrente necessarie al funzionamento dell’Agenzia per le Attività Irrigue e Forestali L.R. n. 3 del 24 febbraio 2010 | 40.000.000,00 | 35.000.000,00 | 35.000.000,00 |
| 121045 | Trasferimento di risorse finanziarie per interventi in materia irrigua e forestale dell’Agenzia, spese in conto capitale L.R. n. 3 del 24 febbraio 2010 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 905004 | Trasferimento all’ARIF per l’incremento del personale assunto dalle agenzie interinali per il servizio antincendio. Art. 82 L.R. n. 67/2017 (bilancio di previsione 2018-2020) | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 1730 | Contributo all’ARIF o, fino alla successione della stessa, alla competente comunità montana in liquidazione, per il subentro nelle funzioni già svolte dalle soppresse Comunità Montane | 2.300.000,00 | 2.300.000,00 | 2.300.000,00 |

DATO ATTO CHE:

sono previsti i seguenti ulteriori finanziamenti, scaturenti da leggi regionali ed accordi già sottoscritti:

- 1) L.R. n. 33 del 7 agosto 2017: “*Nuove norme in materia di difesa attiva delle colture agrarie dalle avversità atmosferiche e fitosanitarie...*” che all’art. 2 trasferisce alla competenza di questa Agenzia le funzioni regionali in materia di difesa attiva e integrata delle colture agrarie dalle avversità meteorologiche e fitosanitarie in relazione a quanto previsto dal Piano di azione nazionale per l’uso sostenibile dei prodotti fitosanitari (PAN), sotto il coordinamento dell’Assessorato all’agricoltura e alle risorse agroalimentari. L’art. 4 della richiamata L.R. n. 33/2017, titolato “*Finanziamento*”, statuisce che le risorse già stanziato alla missione 16, programma 1, titolo I – capitolo 114110, costituiscono limite massimo di spesa e le relative risorse, distintamente individuate per il personale e per le attività, saranno trasferite all’Agenzia,



fermi restando tutti gli obblighi derivanti dal rispetto della normativa vigente in materia di vincoli di finanza pubblica con riferimento al pareggio di bilancio. Lo stanziamento previsto al capitolo 114110 risulta pari ad € 1.100.000,00.

- 2) Capitolo 531045 del bilancio regionale (L.R. 68/2018) “Lotta agli incendi boschivi. Sostegno finanziario in favore di enti locali territoriali in materia di incendi boschivi. Legge 353/2000 e L.R. 18/2000, artt. 15 e 19” – somma prevista per ciascun anno del triennio 2019/2021: € 100.000,00=.
- 3) con nota n. AOO_181/8212 di prot del 07.08.2018 è stata rimessa a questa Agenzia, da parte della Sezione Osservatorio Fitosanitario Regionale la deliberazione della Giunta Regionale n. 1454 del 02.08.2018 promossa dalla stessa Sezione, di approvazione dello schema di convenzione regolante i rapporti tra le due Amministrazioni per l’attuazione delle misure di prevenzione, controllo ed eradicazione della *xylella fastidiosa* nel biennio 2018-2019, richiedendo nel contempo di garantire – seppure nelle more della approvazione del relativo Piano di Azione Regionale 2018/2019 – l’avvio delle attività previste al più presto e, comunque, entro la prima decade del successivo mese di settembre. L’art. 5 dello schema di convenzione, intitolato “*Oneri finanziari correlati alla convenzione*”, prevede l’erogazione, di provenienza regionale, della provvista economica complessiva di € 3.716.500,00, da distribuirsi nel biennio 2018/2019 ed il successivo art. 6 statuisce che il 50% di tale assegnazione, verrà trasferita in favore dell’ARIF a seguito della sottoscrizione della convenzione, a titolo di anticipazione, mentre la restante quota sarà devoluta nell’annualità 2019. La quota relativa all’annualità 2018 è stata incamerata da questa Agenzia per complessivi € 1.836.396,00=. Pertanto, nel redigendo bilancio pluriennale 2019/2021 si provvede ad iscrivere, nella sola annualità 2019, la restante quota del 50% pari ad € 1.858.250,00= a cui va aggiunta la quota residuale del 2018, ammontante ad € 21.854,00 non trasferita dall’Ente regionale ed affluita tra i residui attivi.
- 4) E’ in fase di sottoscrizione un Accordo tra la Regione Puglia e questa Agenzia Regionale per l’attuazione degli interventi per la riduzione del rischio incendi e del rischio sismico a valere sul POR Puglia 2014/2020, Asse V “Adattamento al cambiamento climatico, prevenzione e gestione dei rischi” - Azione 5.2 “Interventi per la riduzione del rischio incendi e del rischio sismico” (FESR). L’ Accordo regola i rapporti tra la Regione Puglia e l’A.R.I.F., in qualità di Beneficiario, e disciplina lo svolgimento in collaborazione delle attività di interesse comune tese a ridurre il rischio incendi ed i rischi territoriali connessi, attraverso **l’implementazione e il rafforzamento dei presidi territoriali di protezione civile**, ricomprese nell’operazione denominata “Potenziamento del modello organizzativo e operativo della Protezione Civile e dell’A.R.I.F. per le attività di presidio territoriale”, ammessa a finanziamento complessivo per un importo massimo di € **1.275.000,00**=a valere sul POR Puglia FESR-FSE 2014/2020- Asse V “Adattamento al cambiamento climatico, prevenzione e gestione dei rischi” - Azione 5.2 “Interventi per la riduzione del rischio incendi e del rischio sismico”-, giusto A.D. n. 297 del 21.12.2018 della Sezione Protezione Civile, pubblicato all’albo on line delle pagine del sito web www.regione.puglia.it.

CONSIDERATO, inoltre, che le ulteriori risorse di parte corrente, provenienti dai servizi resi da questa Agenzia (fornitura della risorsa idrica e vendita delle piantine ed ulteriori entrate di varia natura), risultano le seguenti:

- Tariffe canoni irrigui approvate con Delibera di G.R. n. 858/13 ed applicate con D.D.G. n. 85/14. La somma iscritta nel bilancio di previsione, relativamente all’annualità 2019 risulta pari ad € 4.500.000,00=.



- Introiti derivanti dal settore forestale per € 120.000,00=. Trattasi di entrate legate alla vendita delle piantine. Nel corso delle annualità precedenti, l'incameramento si attesta attorno alla somma iscritta nel bilancio.

DATO ATTO che, al fine di dare piena attuazione al principio della competenza finanziaria, è stato determinato il fondo pluriennale vincolato, allo scopo di rappresentare contabilmente la copertura finanziaria di spese impegnate nel corso dell'esercizio e imputate agli esercizi successivi, costituita da entrate accertate e imputate nel corso del medesimo esercizio in cui è registrato l'impegno. Il F.P.V. ammonta a complessivi € 2.183.129,75= di cui € 1.577.313,21 per la copertura di spese correnti ed € 605.816,54 per spese in conto capitale;

ACQUISITO il parere favorevole del Collegio dei revisori dei conti sul progetto di bilancio di previsione pluriennale 2019-2021, espresso con relazione del 4 marzo 2019, acquisita al protocollo generale di questa Agenzia al n. 11134 in pari data;

RITENUTO opportuno definire il quadro economico per l'annualità 2019, nonché adottare ed approvare il bilancio pluriennale 2019 – 2021, rimodulato sulla base delle risorse assegnate dalla Regione Puglia a questa Agenzia con la sopra citata legge regionale 68/2018 e la D.G.R. n. 95/2019, costituito dai seguenti documenti, allegati al presente atto quali parti integranti e sostanziali dello stesso:

- 1) Bilancio di previsione pluriennale 2019-2021, strutturato in forma armonizzata, ai sensi del D. Lgs n. 118/2011 e s.m. (**All. A**), comprendente:
 - a) Bilancio di previsione relativo all'annualità 2019 costituito dai prospetti delle previsioni 2019 delle entrate e delle spese di competenza e di cassa e dalle previsioni 2020-2021 delle entrate e delle spese di competenza;
 - b) Quadro generale riassuntivo;
 - c) Prospetto dimostrativo degli equilibri di bilancio
 - d) Risultato presunto di amministrazione
 - e) Riepilogo generale delle spese per missioni
 - f) Riepilogo generale delle spese per titoli
 - g) Riepilogo generale delle entrate per titoli
- 2) Il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi e capitoli del fondo pluriennale vincolato per l'annualità 2019 (**ALL. B**)
- 3) La relazione di accompagnamento al bilancio pluriennale 2019/2021 (**All. C**);
- 3) La relazione illustrativa delle attività 2019 (**All. D**);
- 4) Relazione resa dal Collegio dei Revisori dei Conti (**All. E**);

tutto ciò premesso e considerato,

DELIBERA

LA PREMESSA è parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

DI ADOTTARE ED APPROVARE il Bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2019 ed il bilancio pluriennale 2019 – 2021, costituito dai seguenti documenti, allegati al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale:



1. Bilancio di previsione pluriennale 2019-2021, strutturato in forma armonizzata, ai sensi del D. Lgs n. 118/2011 e s.m. (**All. A**), comprendente:
 - a) Bilancio di previsione relativo all'annualità 2019 costituito dai prospetti delle previsioni 2019 delle entrate e delle spese di competenza e di cassa e dalle previsioni 2020-2021 delle entrate e delle spese di competenza;
 - b) Quadro generale riassuntivo;
 - c) Prospetto dimostrativo degli equilibri di bilancio
 - d) Risultato presunto di amministrazione
 - e) Riepilogo generale delle spese per missioni
 - f) Riepilogo generale delle spese per titoli
 - g) Riepilogo generale delle entrate per titoli
2. Il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi e capitoli del fondo pluriennale vincolato per l'annualità 2019 (**All. B**)
3. La relazione di accompagnamento al bilancio pluriennale 2019/2021 (**All. C**);
4. La relazione illustrativa delle attività 2019 (**All. D**);
5. Relazione resa dal Collegio dei Revisori dei Conti (**All. E**);

DI PRENDERE ATTO del parere favorevole del Collegio dei revisori dei conti sul progetto di bilancio di previsione pluriennale 2019-2021, espresso con relazione del 4 marzo 2019, acquisita al protocollo generale di questa Agenzia al n. 11134 in pari data;

DI TRASMETTERE la presente deliberazione - ai sensi degli artt. 68 e 77 del vigente regolamento di funzionamento e contabilità - comprensiva degli allegati A), B), C), D) ed E) al Presidente della Giunta Regionale, per la definitiva approvazione del Bilancio annuale di previsione relativo all'esercizio finanziario 2019 ed il bilancio pluriennale 2019-2021, ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti, all'Assessore regionale al Bilancio - AA.GG., Contenzioso Amministrativo, Bilancio e Ragioneria, Finanze, Demanio e Patrimonio, Provveditorato ed Economato, Sport per tutti, Politiche giovanili e cittadinanza sociale, all'Assessore regionale all'Agricoltura - Risorse agroalimentari - Alimentazione, Riforma fondiaria, Caccia e pesca, Foreste, per gli adempimenti consequenziali;

DI DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente esecutivo, stante la rilevanza degli interessi pubblici, perseguiti mediante questa deliberazione, coincidenti con l'esigenza di assicurare l'approvazione dello strumento contabile in questione, costituente indefettibile presupposto, ai fini dello svolgimento di qualsivoglia attività dell'Ente;

DI PUBBLICARE integralmente il presente atto, ai sensi e per gli effetti dell'art. 32 della legge 18 Giugno 2009 n. 69 e ss.mm.ii., all'Albo Istituzionale on line dell'ARIF sul sito www.arifpuglia.it accessibile anche dal banner ARIF sul sito www.regione.puglia.it, nonché nella sezione "Trasparenza".

Il presente provvedimento, sottoscritto digitalmente ai sensi del D.P.R. 445/2000 e del D. Lgs. 82/2005 e successive modifiche e integrazioni, composto da n. 113 (centotredici) facciate comprensive degli allegati, viene pubblicato integralmente e adottato in unico originale.



IL DIRETTORE GENERALE

Dr. Domenico Ragno

Il sottoscritto attesta che il procedimento istruttorio è stato espletato nel rispetto della vigente normativa regionale, nazionale e comunitaria e che il presente schema di provvedimento, dallo stesso predisposto, ai fini dell'adozione dell'atto finale è conforme alla risultanze istruttorie.

**IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO
RAGIONERIA – CONFORMITA' E CONTROLLO**

Rag. Lucia LITTORIANO

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE E TENUTA ATTI

La presente deliberazione, composta da n. 113 (centotredici) facciate, viene pubblicata integralmente all'Albo pretorio on-line dell'ARIF, sul sito www.arifpuglia.it, accessibile anche dal banner ARIF sul sito www.regione.puglia.it, per 15 (quindici) giorni consecutivi a partire dalla data di pubblicazione sul medesimo.

Il presente atto, è depositato presso la Direzione Generale dell'ARIF, Viale Corigliano n.1 – Bari.

L'incaricato

(Rag. Francesco Fanelli)



BILANCIO DI PREVISIONE

Esercizio 2019 - 2021

A.R.I.F.

ENTRATE

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 | TIPOLOGIA | PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2018 | PREVISIONI ANNO 2019 | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI ANNO 2021 |
|--|---|---|--------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | previsione di competenza | 1.919.934,79 | 1.577.313,21 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsione di competenza | 740.582,38 | 605.816,53 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo di avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente | | previsione di competenza | | 0,00 | | |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2019 | | previsione di cassa | 15.979.681,95 | 20.840.191,54 | | |
| TITOLO 2: Trasferimenti correnti | | | | | | | |
| 20101 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 1.750.036,10 | previsione di competenza | 44.681.470,00 | 45.558.250,00 | 38.700.000,00 | 38.700.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 50.109.954,00 | 47.308.286,10 | | |
| 20000 | Titolo 2: Trasferimenti correnti | 1.750.036,10 | previsione di competenza | 44.681.470,00 | 45.558.250,00 | 38.700.000,00 | 38.700.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 50.109.954,00 | 47.308.286,10 | | |
| TITOLO 3: Entrate extratributarie | | | | | | | |
| 30100 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 4.881.355,09 | previsione di competenza | 3.950.000,00 | 4.710.000,00 | 3.910.000,00 | 3.910.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 8.748.249,39 | 9.591.355,09 | | |
| 30300 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | previsione di competenza | 1.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 1.000,00 | 2.000,00 | | |
| 30500 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 343.402,70 | previsione di competenza | 1.070.272,44 | 350.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 1.531.255,74 | 693.402,70 | | |
| 30000 | Titolo 3: Entrate extratributarie | 5.224.757,79 | previsione di competenza | 5.021.272,44 | 5.062.000,00 | 4.212.000,00 | 4.212.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 10.280.505,13 | 10.286.757,79 | | |
| TITOLO 4: Entrate in conto capitale | | | | | | | |
| 40200 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 7.982.233,21 | previsione di competenza | 921.054,78 | 2.176.795,22 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 9.128.383,24 | 10.159.028,43 | | |
| 40000 | Titolo 4: Entrate in conto capitale | 7.982.233,21 | previsione di competenza | 921.054,78 | 2.176.795,22 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 9.128.383,24 | 10.159.028,43 | | |
| TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | | |
| 90100 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 188.000,28 | previsione di competenza | 11.450.000,00 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 11.638.097,14 | 9.988.000,28 | | |

ENTRATE

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 | TIPOLOGIA | PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2018 | PREVISIONI ANNO 2019 | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI ANNO 2021 |
|------------------|--|---|---|---------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 90000 | Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 188.000,28 | previsione di competenza previsione di cassa | 11.450.000,00 11.638.097,14 | 9.800.000,00 9.988.000,28 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 |
| | TOTALE TITOLI | 15.145.027,38 | previsione di competenza previsione di cassa | 62.073.797,22 81.156.939,51 | 62.597.045,22 77.742.072,60 | 53.212.000,00 | 53.212.000,00 |
| | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | 15.145.027,38 | previsione di competenza previsione di cassa | 64.734.314,39 97.136.621,46 | 64.780.174,96 98.582.264,14 | 53.212.000,00 | 53.212.000,00 |

| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 | TIPOLOGIA | PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2018 | PREVISIONI ANNO 2019 | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI ANNO 2021 |
|----------|---|---|--------------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | previsione di competenza | 1.919.934,79 | 1.577.313,21 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsione di competenza | 740.582,38 | 605.816,53 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo di avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente | | previsione di competenza | | 0,00 | | |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2019 | | previsione di cassa | 15.979.681,95 | 20.840.191,54 | | |
| TITOLO 2 | Trasferimenti correnti | 1.750.036,10 | previsione di competenza | 44.681.470,00 | 45.558.250,00 | 38.700.000,00 | 38.700.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 50.109.954,00 | 47.308.286,10 | | |
| TITOLO 3 | Entrate extratributarie | 5.224.757,79 | previsione di competenza | 5.021.272,44 | 5.062.000,00 | 4.212.000,00 | 4.212.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 10.280.505,13 | 10.286.757,79 | | |
| TITOLO 4 | Entrate in conto capitale | 7.982.233,21 | previsione di competenza | 921.054,78 | 2.176.795,22 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 9.128.383,24 | 10.159.028,43 | | |
| TITOLO 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 188.000,28 | previsione di competenza | 11.450.000,00 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 11.638.097,14 | 9.988.000,28 | | |
| | TOTALE TITOLI | 15.145.027,38 | previsione di competenza | 62.073.797,22 | 62.597.045,22 | 53.212.000,00 | 53.212.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 81.156.939,51 | 77.742.072,60 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | 15.145.027,38 | previsione di competenza | 64.734.314,39 | 64.780.174,96 | 53.212.000,00 | 53.212.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 97.136.621,46 | 98.582.264,14 | | |

| TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA | DENOMINAZIONE | Previsione dell'anno a cui si riferisce il bilancio | | Previsione dell'anno 2020 | | Previsione dell'anno 2021 | |
|----------------------------------|---|---|-------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | Totale | - di cui non ricorrenti | Totale | - di cui non ricorrenti | Totale | - di cui non ricorrenti |
| | TITOLO 2: Trasferimenti correnti | | | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 45.558.250,00 | 0,00 | 38.700.000,00 | 0,00 | 38.700.000,00 | 0,00 |
| 2010102 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | 45.558.250,00 | 0,00 | 38.700.000,00 | 0,00 | 38.700.000,00 | 0,00 |
| 2000000 | Totale TITOLO 2 | 45.558.250,00 | 0,00 | 38.700.000,00 | 0,00 | 38.700.000,00 | 0,00 |
| | TITOLO 3: Entrate extratributarie | | | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 4.710.000,00 | 0,00 | 3.910.000,00 | 0,00 | 3.910.000,00 | 0,00 |
| 3010200 | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | 4.710.000,00 | 0,00 | 3.910.000,00 | 0,00 | 3.910.000,00 | 0,00 |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 3030300 | Altri interessi attivi | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 350.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 |
| 3050200 | Rimborsi in entrata | 350.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 |
| 3000000 | Totale TITOLO 3 | 5.062.000,00 | 0,00 | 4.212.000,00 | 0,00 | 4.212.000,00 | 0,00 |
| | TITOLO 4: Entrate in conto capitale | | | | | | |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 2.176.795,22 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 |
| 4020100 | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020500 | Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 2.176.795,22 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 |
| 4000000 | Totale TITOLO 4 | 2.176.795,22 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 |
| | TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 9010000 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 | 0,00 |
| 9010100 | Altre ritenute | 1.350.000,00 | 0,00 | 1.350.000,00 | 0,00 | 1.350.000,00 | 0,00 |
| 9010200 | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 8.000.000,00 | 0,00 | 8.000.000,00 | 0,00 | 8.000.000,00 | 0,00 |
| 9010300 | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 |
| 9019900 | Altre entrate per partite di giro | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 9000000 | Totale TITOLO 9 | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 62.597.045,22 | 0,00 | 53.212.000,00 | 0,00 | 53.212.000,00 | 0,00 |

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

| Codifica del Piano dei Conti | Denominazione Voce | Previsioni esercizio 2019 | |
|------------------------------|---|---------------------------|---------------|
| | | Competenza | Cassa |
| Entrate | | | |
| 2.00.00.00.000 | Trasferimenti correnti | 45.558.250,00 | 47.308.286,10 |
| 2.01.00.00.000 | Trasferimenti correnti | 45.558.250,00 | 47.308.286,10 |
| 2.01.01.00.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 45.558.250,00 | 47.308.286,10 |
| 2.01.01.02.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | 45.558.250,00 | 47.308.286,10 |
| 3.00.00.00.000 | Entrate extratributarie | 5.062.000,00 | 10.286.757,79 |
| 3.01.00.00.000 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 4.710.000,00 | 9.591.355,09 |
| 3.01.02.00.000 | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | 4.710.000,00 | 9.591.355,09 |
| 3.01.02.01.000 | Entrate dalla vendita di servizi | 4.710.000,00 | 9.591.355,09 |
| 3.03.00.00.000 | Interessi attivi | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 3.03.03.00.000 | Altri interessi attivi | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 3.03.03.04.000 | Interessi attivi da depositi bancari o postali | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 3.05.00.00.000 | Rimborsi e altre entrate correnti | 350.000,00 | 693.402,70 |
| 3.05.02.00.000 | Rimborsi in entrata | 350.000,00 | 693.402,70 |
| 3.05.02.02.000 | Entrate per rimborsi di imposte | 350.000,00 | 693.402,70 |
| 3.05.02.03.000 | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | 0,00 | 0,00 |
| 4.00.00.00.000 | Entrate in conto capitale | 2.176.795,22 | 10.159.028,43 |
| 4.02.00.00.000 | Contributi agli investimenti | 2.176.795,22 | 10.159.028,43 |
| 4.02.01.00.000 | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 0,00 | 470.801,84 |
| 4.02.01.02.000 | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali | 0,00 | 470.801,84 |
| 4.02.05.00.000 | Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 2.176.795,22 | 9.688.226,59 |
| 4.02.05.99.000 | Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea | 2.176.795,22 | 9.688.226,59 |
| 9.00.00.00.000 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 9.800.000,00 | 9.988.000,28 |
| 9.01.00.00.000 | Entrate per partite di giro | 9.800.000,00 | 9.988.000,28 |
| 9.01.01.00.000 | Altre ritenute | 1.350.000,00 | 1.360.015,00 |
| 9.01.01.02.000 | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | 1.200.000,00 | 1.200.107,80 |
| 9.01.01.99.000 | Altre ritenute n.a.c. | 150.000,00 | 159.907,20 |
| 9.01.02.00.000 | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 8.000.000,00 | 8.036.548,05 |
| 9.01.02.01.000 | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 |
| 9.01.02.02.000 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 2.500.000,00 | 2.536.548,05 |
| 9.01.02.99.000 | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 9.01.03.00.000 | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 9.01.03.01.000 | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 300.000,00 | 300.000,00 |

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

| Codifica del Piano dei Conti | Denominazione Voce | Previsioni esercizio 2019 | |
|--|---|---------------------------|---------------|
| | | Competenza | Cassa |
| 9.01.99.00.000 | Altre entrate per partite di giro | 150.000,00 | 291.437,23 |
| 9.01.99.03.000 | Rimborso di fondi economici e carte aziendali | 150.000,00 | 291.437,23 |
| Totale complessivo dei titoli dell'Entrata | | 62.597.045,22 | 77.742.072,60 |

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2018 | PREVISIONI ANNO 2019 | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI ANNO 2021 |
|---|---|---|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE: 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | |
| 0101 Programma 01 | Organi istituzionali | | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 32.021,50 | previsione di competenza | 58.000,00 | 1.564.674,00 | 1.652.082,58 | 1.652.082,58 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (10.600,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 47.400,00 | 1.596.695,50 | | |
| Totale Programma 01 | Organi istituzionali | 32.021,50 | previsione di competenza | 58.000,00 | 1.564.674,00 | 1.652.082,58 | 1.652.082,58 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (10.600,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 47.400,00 | 1.596.695,50 | | |
| 0103 Programma 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 132.770,70 | previsione di competenza | 250.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 322.450,00 | 332.770,70 | | |
| Totale Programma 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 132.770,70 | previsione di competenza | 250.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 322.450,00 | 332.770,70 | | |
| 0111 Programma 11 | Altri servizi generali | | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 8.684.567,06 | previsione di competenza | 43.348.680,06 | 40.853.037,41 | 36.628.643,15 | 36.628.643,15 |
| | | | di cui già impegnato | | (121.596,86) | (55.461,62) | (29.616,32) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (1.093.538,16) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 48.458.754,88 | 49.524.304,47 | | |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 124.525,68 | previsione di competenza | 90.495,66 | 49.553,28 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (29.553,28) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 136.967,48 | 174.078,96 | | |

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2018 | PREVISIONI ANNO 2019 | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI ANNO 2021 |
|-----------------------------|---|---|---|--|--|--|--|
| Totale Programma 11 | Altri servizi generali | 8.809.092,74 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 43.439.175,72 (1.123.091,44) 48.595.722,36 | 40.902.590,69 (121.596,86) (0,00) 49.698.383,43 | 36.648.643,15 (55.461,62) (0,00) | 36.648.643,15 (29.616,32) (0,00) |
| TOTALE MISSIONE 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 8.973.884,94 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 43.747.175,72 (1.133.691,44) 48.965.572,36 | 42.667.264,69 (121.596,86) (0,00) 51.627.849,63 | 38.500.725,73 (55.461,62) (0,00) | 38.500.725,73 (29.616,32) (0,00) |
| MISSIONE: 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | |
| 0902 Programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | | | | | | |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 1.275.000,00 (0,00) (0,00) 1.275.000,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 0,00 (0,00) 0,00 | 1.275.000,00 (0,00) (0,00) 1.275.000,00 | 0,00 (0,00) (0,00) | 0,00 (0,00) (0,00) |
| 0905 Programma 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 2.897.240,55 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 7.243.484,73 (473.175,05) 8.299.679,79 | 8.732.185,05 (11.880,00) (0,00) 11.629.425,60 | 4.015.760,00 (0,00) (0,00) | 4.015.760,00 (0,00) (0,00) |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 19.717.342,97 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 2.291.141,50 (576.263,25) 20.466.922,46 | 2.228.058,47 (130.000,00) (0,00) 21.095.401,44 | 750.000,00 (0,00) (0,00) | 750.000,00 (0,00) (0,00) |
| Totale Programma 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 22.614.583,52 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 9.534.626,23 (1.049.438,30) 28.766.602,25 | 10.960.243,52 (141.880,00) (0,00) 32.724.827,04 | 4.765.760,00 (0,00) (0,00) | 4.765.760,00 (0,00) (0,00) |

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2018 | PREVISIONI ANNO 2019 | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI ANNO 2021 |
|-----------------------------|--|---|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| TOTALE MISSIONE 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 22.614.583,52 | previsione di competenza | 9.534.626,23 | 12.235.243,52 | 4.765.760,00 | 4.765.760,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (141.880,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (1.049.438,30) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 28.766.602,25 | 33.999.827,04 | | |
| MISSIONE: 20 | Fondi e accantonamenti | | | | | | |
| 2003 Programma 03 | Altri fondi | | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza | 2.512,44 | 77.666,75 | 145.514,27 | 145.514,27 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.512,44 | 77.666,75 | | |
| Totale Programma 03 | Altri fondi | 0,00 | previsione di competenza | 2.512,44 | 77.666,75 | 145.514,27 | 145.514,27 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.512,44 | 77.666,75 | | |
| TOTALE MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti | 0,00 | previsione di competenza | 2.512,44 | 77.666,75 | 145.514,27 | 145.514,27 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.512,44 | 77.666,75 | | |
| MISSIONE: 99 | Servizi per conto terzi | | | | | | |
| 9901 Programma 01 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | | | | | | |
| | Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro | 2.918.080,01 | previsione di competenza | 11.450.000,00 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (556,32) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 15.151.555,26 | 12.718.080,01 | | |
| Totale Programma 01 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 2.918.080,01 | previsione di competenza | 11.450.000,00 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (556,32) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 15.151.555,26 | 12.718.080,01 | | |

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2018 | PREVISIONI ANNO 2019 | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI ANNO 2021 |
|-----------------------------|-----------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| TOTALE MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | 2.918.080,01 | previsione di competenza | 11.450.000,00 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (556,32) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 15.151.555,26 | 12.718.080,01 | | |
| | TOTALE MISSIONI | 34.506.548,47 | previsione di competenza | 64.734.314,39 | 64.780.174,96 | 53.212.000,00 | 53.212.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (264.033,18) | (55.461,62) | (29.616,32) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (2.183.129,74) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 92.886.242,31 | 98.423.423,43 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 34.506.548,47 | previsione di competenza | 64.734.314,39 | 64.780.174,96 | 53.212.000,00 | 53.212.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (264.033,18) | (55.461,62) | (29.616,32) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (2.183.129,74) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 92.886.242,31 | 98.423.423,43 | | |

| MISSIONE | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2018 | PREVISIONI ANNO 2019 | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI ANNO 2021 |
|--------------------|--|---|---|--|--|--|--|
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 8.973.884,94 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 43.747.175,72 48.965.572,36 | 42.667.264,69 (121.596,86) (0,00) 51.627.849,63 | 38.500.725,73 (55.461,62) (0,00) | 38.500.725,73 (29.616,32) (0,00) |
| TOTALE MISSIONE 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 22.614.583,52 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 9.534.626,23 28.766.602,25 | 12.235.243,52 (141.880,00) (0,00) 33.999.827,04 | 4.765.760,00 (0,00) (0,00) | 4.765.760,00 (0,00) (0,00) |
| TOTALE MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti | 0,00 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 2.512,44 2.512,44 | 77.666,75 (0,00) (0,00) 77.666,75 | 145.514,27 (0,00) (0,00) | 145.514,27 (0,00) (0,00) |
| TOTALE MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | 2.918.080,01 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 11.450.000,00 15.151.555,26 | 9.800.000,00 (556,32) (0,00) 12.718.080,01 | 9.800.000,00 (0,00) (0,00) | 9.800.000,00 (0,00) (0,00) |
| | TOTALE MISSIONI | 34.506.548,47 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 64.734.314,39 92.886.242,31 | 64.780.174,96 (264.033,18) (0,00) 98.423.423,43 | 53.212.000,00 (55.461,62) (0,00) | 53.212.000,00 (29.616,32) (0,00) |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 34.506.548,47 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 64.734.314,39 92.886.242,31 | 64.780.174,96 (264.033,18) (0,00) 98.423.423,43 | 53.212.000,00 (55.461,62) (0,00) | 53.212.000,00 (29.616,32) (0,00) |

| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2018 | PREVISIONI ANNO 2019 | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI ANNO 2021 |
|----------|--|---|---|---------------------------------|--|--|--|
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 1 | Spese correnti | 11.746.599,81 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 50.902.677,23 | 51.427.563,21 (133.476,86) (0,00) 63.160.863,02 | 42.642.000,00 (55.461,62) (0,00) | 42.642.000,00 (29.616,32) (0,00) |
| TITOLO 2 | Spese in conto capitale | 19.841.868,65 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 2.381.637,16 | 3.552.611,75 (130.000,00) (0,00) 22.544.480,40 | 770.000,00 (0,00) (0,00) | 770.000,00 (0,00) (0,00) |
| TITOLO 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 2.918.080,01 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 11.450.000,00 | 9.800.000,00 (556,32) (0,00) 12.718.080,01 | 9.800.000,00 (0,00) (0,00) | 9.800.000,00 (0,00) (0,00) |
| | TOTALE TITOLI | 34.506.548,47 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 64.734.314,39 | 64.780.174,96 (264.033,18) (0,00) 98.423.423,43 | 53.212.000,00 (55.461,62) (0,00) | 53.212.000,00 (29.616,32) (0,00) |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 34.506.548,47 | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa | 64.734.314,39 | 64.780.174,96 (264.033,18) (0,00) 98.423.423,43 | 53.212.000,00 (55.461,62) (0,00) | 53.212.000,00 (29.616,32) (0,00) |

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA | | Previsione dell'anno a cui si riferisce il bilancio | | Previsione dell'anno 2020 | | Previsione dell'anno 2021 | |
|----------------------------------|--|---|-------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | | Totale | - di cui non ricorrenti | Totale | - di cui non ricorrenti | Totale | - di cui non ricorrenti |
| | TITOLO 1: Spese correnti | | | | | | |
| 101 | Redditi da lavoro dipendente | 33.685.464,72 | 0,00 | 31.155.725,73 | 0,00 | 31.155.725,73 | 0,00 |
| 102 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 1.952.300,00 | 0,00 | 1.805.000,00 | 0,00 | 1.805.000,00 | 0,00 |
| 103 | Acquisto di beni e servizi | 15.172.131,74 | 0,00 | 9.220.760,00 | 0,00 | 9.220.760,00 | 0,00 |
| 104 | Trasferimenti correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | Altre spese per redditi da capitale | 20.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| 110 | Altre spese correnti | 597.666,75 | 0,00 | 445.514,27 | 0,00 | 445.514,27 | 0,00 |
| 100 | Totale TITOLO 1 | 51.427.563,21 | 0,00 | 42.642.000,00 | 0,00 | 42.642.000,00 | 0,00 |
| | TITOLO 2: Spese in conto capitale | | | | | | |
| 202 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 3.352.611,75 | 0,00 | 770.000,00 | 0,00 | 770.000,00 | 0,00 |
| 203 | Contributi agli investimenti | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 200 | Totale TITOLO 2 | 3.552.611,75 | 0,00 | 770.000,00 | 0,00 | 770.000,00 | 0,00 |
| | TITOLO 7: Uscite per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 701 | Uscite per partite di giro | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 | 0,00 |
| 700 | Totale TITOLO 7 | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 64.780.174,96 | 0,00 | 53.212.000,00 | 0,00 | 53.212.000,00 | 0,00 |

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

| Codifica del Piano dei Conti | Denominazione Voce | Previsioni esercizio 2019 | |
|------------------------------|--|---------------------------|---------------|
| | | Competenza | Cassa |
| Spese | | | |
| 1.00.00.00.000 | Spese correnti | 51.427.563,21 | 63.160.863,02 |
| 1.01.00.00.000 | Redditi da lavoro dipendente | 33.685.464,72 | 37.711.026,45 |
| 1.01.01.00.000 | Retribuzioni lorde | 30.125.464,72 | 32.675.053,64 |
| 1.01.01.01.000 | Retribuzioni in denaro | 30.105.464,72 | 32.655.053,64 |
| 1.01.01.02.000 | Altre spese per il personale | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 1.01.02.00.000 | Contributi sociali a carico dell'ente | 3.560.000,00 | 5.035.972,81 |
| 1.01.02.01.000 | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente | 3.100.000,00 | 4.575.972,81 |
| 1.01.02.02.000 | Altri contributi sociali | 460.000,00 | 460.000,00 |
| 1.02.00.00.000 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 1.952.300,00 | 2.669.811,98 |
| 1.02.01.00.000 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | 1.952.300,00 | 2.669.811,98 |
| 1.02.01.01.000 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | 1.920.000,00 | 2.649.168,98 |
| 1.02.01.99.000 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. | 32.300,00 | 20.643,00 |
| 1.03.00.00.000 | Acquisto di beni e servizi | 15.172.131,74 | 21.528.333,81 |
| 1.03.01.00.000 | Acquisto di beni | 935.000,00 | 1.156.528,64 |
| 1.03.01.02.000 | Altri beni di consumo | 935.000,00 | 1.156.528,64 |
| 1.03.02.00.000 | Acquisto di servizi | 14.237.131,74 | 20.371.805,17 |
| 1.03.02.01.000 | Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione | 130.600,00 | 174.779,50 |
| 1.03.02.02.000 | Organizzazione eventi, pubblicità servizi per trasferta | 228.220,00 | 257.152,06 |
| 1.03.02.04.000 | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente | 50.000,00 | 182.910,00 |
| 1.03.02.05.000 | Utenze e canoni | 3.678.816,20 | 4.619.696,64 |
| 1.03.02.07.000 | Utilizzo di beni di terzi | 387.878,92 | 488.583,00 |
| 1.03.02.09.000 | Manutenzione ordinaria e riparazioni | 1.032.758,05 | 1.278.237,02 |
| 1.03.02.10.000 | Consulenze | 214.626,08 | 237.069,98 |
| 1.03.02.11.000 | Prestazioni professionali e specialistiche | 1.858.250,00 | 3.716.500,00 |
| 1.03.02.12.000 | Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale | 4.841.417,00 | 6.264.806,45 |
| 1.03.02.15.000 | Contratti di servizio pubblico | 135.600,00 | 204.687,19 |
| 1.03.02.16.000 | Servizi amministrativi | 39.000,00 | 54.667,12 |
| 1.03.02.18.000 | Servizi sanitari | 514.000,00 | 594.990,00 |
| 1.03.02.19.000 | Servizi informatici e di telecomunicazioni | 268.503,47 | 372.268,64 |
| 1.03.02.99.000 | Altri servizi | 857.462,02 | 1.925.457,57 |
| 1.04.00.00.000 | Trasferimenti correnti | 0,00 | 342.696,38 |
| 1.04.01.00.000 | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche | 0,00 | 342.696,38 |

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

| Codifica del Piano dei Conti | Denominazione Voce | Previsioni esercizio 2019 | |
|------------------------------|---|---------------------------|---------------|
| | | Competenza | Cassa |
| 1.04.01.02.000 | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali | 0,00 | 342.696,38 |
| 1.08.00.00.000 | Altre spese per redditi da capitale | 20.000,00 | 39.832,77 |
| 1.08.02.00.000 | Diritti reali di godimento e servitù onerose | 20.000,00 | 39.832,77 |
| 1.08.02.01.000 | Diritti reali di godimento e servitù onerose | 20.000,00 | 39.832,77 |
| 1.10.00.00.000 | Altre spese correnti | 597.666,75 | 869.161,63 |
| 1.10.01.00.000 | Fondi di riserva e altri accantonamenti | 77.666,75 | 77.666,75 |
| 1.10.01.01.000 | Fondo di riserva | 77.666,75 | 77.666,75 |
| 1.10.04.00.000 | Premi di assicurazione | 200.000,00 | 211.692,00 |
| 1.10.04.01.000 | Premi di assicurazione contro i danni | 200.000,00 | 211.692,00 |
| 1.10.05.00.000 | Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi | 320.000,00 | 579.802,88 |
| 1.10.05.04.000 | Oneri da contenzioso | 320.000,00 | 579.802,88 |
| 2.00.00.00.000 | Spese in conto capitale | 3.552.611,75 | 22.544.480,40 |
| 2.02.00.00.000 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 3.352.611,75 | 22.394.480,40 |
| 2.02.01.00.000 | Beni materiali | 3.352.611,75 | 22.394.480,40 |
| 2.02.01.01.000 | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | 406.503,54 | 856.003,54 |
| 2.02.01.05.000 | Attrezzature | 1.275.000,00 | 1.275.000,00 |
| 2.02.01.07.000 | Hardware | 49.553,28 | 174.078,96 |
| 2.02.01.99.000 | Altri beni materiali | 1.621.554,93 | 20.089.397,90 |
| 2.03.00.00.000 | Contributi agli investimenti | 200.000,00 | 150.000,00 |
| 2.03.01.00.000 | Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche | 200.000,00 | 150.000,00 |
| 2.03.01.04.000 | Contributi agli investimenti interni a organismi interni e/o unità locali della amministrazione | 200.000,00 | 150.000,00 |
| 7.00.00.00.000 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 9.800.000,00 | 12.718.080,01 |
| 7.01.00.00.000 | Uscite per partite di giro | 9.800.000,00 | 12.718.080,01 |
| 7.01.01.00.000 | Versamenti di altre ritenute | 1.300.000,00 | 1.702.121,29 |
| 7.01.01.02.000 | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | 1.200.000,00 | 1.600.121,29 |
| 7.01.01.99.000 | Versamento di altre ritenute n.a.c. | 100.000,00 | 102.000,00 |
| 7.01.02.00.000 | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente | 8.000.000,00 | 10.295.614,32 |
| 7.01.02.01.000 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 4.500.000,00 | 5.724.174,48 |
| 7.01.02.02.000 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 3.500.000,00 | 4.571.439,84 |
| 7.01.03.00.000 | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo | 300.000,00 | 321.583,71 |
| 7.01.03.01.000 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 300.000,00 | 321.583,71 |
| 7.01.99.00.000 | Altre uscite per partite di giro | 200.000,00 | 398.760,69 |
| 7.01.99.03.000 | Costituzione fondi economici e carte aziendali | 150.000,00 | 150.000,00 |

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

| Codifica del Piano dei Conti | Denominazione Voce | Previsioni esercizio 2019 | |
|------------------------------|---|---------------------------|---------------|
| | | Competenza | Cassa |
| 7.01.99.99.000 | Altre uscite per partite di giro n.a.c. | 50.000,00 | 248.760,69 |
| | Totale complessivo dei titoli delle Spese | 64.780.174,96 | 98.423.423,43 |

SPESE PER MISSIONI , PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - Esercizio 2019

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|---------------------------------------|---|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 | MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | |
| 01 | Organi istituzionali | 1.514.074,00 | 0,00 | 50.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.564.674,00 |
| 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 |
| 11 | Altri servizi generali | 32.171.390,72 | 1.752.300,00 | 6.409.346,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 520.000,00 | 40.853.037,41 |
| | TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 33.685.464,72 | 1.952.300,00 | 6.459.946,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 520.000,00 | 42.617.711,41 |
| 09 | MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | |
| 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 8.712.185,05 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 8.732.185,05 |
| | TOTALE MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 0,00 | 8.712.185,05 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 8.732.185,05 |
| 20 | MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti | | | | | | | | | |
| 03 | Altri fondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.666,75 | 77.666,75 |
| | TOTALE MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.666,75 | 77.666,75 |
| | TOTALE MISSIONI | 33.685.464,72 | 1.952.300,00 | 15.172.131,74 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 597.666,75 | 51.427.563,21 |

SPESE PER MISSIONI , PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - Esercizio 2020

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|---------------------------------------|---|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 | MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | |
| 01 | Organi istituzionali | 1.617.082,58 | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.652.082,58 |
| 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 |
| 11 | Altri servizi generali | 29.538.643,15 | 1.605.000,00 | 5.185.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 36.628.643,15 |
| | TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 31.155.725,73 | 1.805.000,00 | 5.220.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 38.480.725,73 |
| 09 | MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | |
| 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 4.000.760,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.015.760,00 |
| | TOTALE MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 0,00 | 4.000.760,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.015.760,00 |
| 20 | MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti | | | | | | | | | |
| 03 | Altri fondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145.514,27 | 145.514,27 |
| | TOTALE MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145.514,27 | 145.514,27 |
| | TOTALE MISSIONI | 31.155.725,73 | 1.805.000,00 | 9.220.760,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 445.514,27 | 42.642.000,00 |

SPESE PER MISSIONI , PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - Esercizio 2021

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|---------------------------------------|---|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 01 | MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | |
| 01 | Organi istituzionali | 1.617.082,58 | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.652.082,58 |
| 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 |
| 11 | Altri servizi generali | 29.538.643,15 | 1.605.000,00 | 5.185.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 36.628.643,15 |
| | TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 31.155.725,73 | 1.805.000,00 | 5.220.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 38.480.725,73 |
| 09 | MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | |
| 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 4.000.760,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.015.760,00 |
| | TOTALE MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 0,00 | 4.000.760,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.015.760,00 |
| 20 | MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti | | | | | | | | | |
| 03 | Altri fondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145.514,27 | 145.514,27 |
| | TOTALE MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145.514,27 | 145.514,27 |
| | TOTALE MISSIONI | 31.155.725,73 | 1.805.000,00 | 9.220.760,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 445.514,27 | 42.642.000,00 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - Esercizio 2019

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto terreni | Contributi agli investimenti | Altri trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizione di attività finanziate | 2019 | Concessione crediti di medio - lungo termine | Altre spese per incremento attività finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|---------------------------------------|---|--|---|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|------|--|---|--|
| | | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | 302 | 303 | 304 | 300 |
| 11 | MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| | Altri servizi generali | 0,00 | 49.553,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49.553,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 49.553,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49.553,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | | |
| | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 1.275.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.275.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 2.028.058,47 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.228.058,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 3.303.058,47 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.503.058,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 0,00 | 3.352.611,75 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.552.611,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - Esercizio 2020

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto terreni | Contributi agli investimenti | Altri trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizione di attività finanziate | 2020 | Concessione crediti di medio - lungo termine | Altre spese per incremento attività finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|---------------------------------------|---|--|---|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|------|--|---|--|
| | | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | 302 | 303 | 304 | 300 |
| 11 | MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| | Altri servizi generali | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | | |
| | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 750.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 750.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 0,00 | 770.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 770.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - Esercizio 2021

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisto terreni | Contributi agli investimenti | Altri trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizione di attività finanziate | 2021 | Concessione crediti di medio - lungo termine | Altre spese per incremento attività finanziarie | Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE |
|---------------------------------------|---|--|---|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|------|--|---|--|
| | | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | 302 | 303 | 304 | 300 |
| 11 | MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | | | | | | | |
| | Altri servizi generali | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | | |
| | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 750.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 750.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 0,00 | 770.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 770.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE GIRO - Esercizio 2019

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Uscite per partite giro | Uscite per conto terzi | Totale |
|---------------------------------------|---|-------------------------|------------------------|--------------|
| | | 701 | 702 | 700 |
| 01 | MISSIONE 99: Servizi per conto terzi | | | |
| | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 99: Servizi per conto terzi | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE GIRO - Esercizio 2020

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Uscite per partite giro | Uscite per conto terzi | Totale |
|---------------------------------------|---|-------------------------|------------------------|--------------|
| | | 701 | 702 | 700 |
| 01 | MISSIONE 99: Servizi per conto terzi | | | |
| | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 99: Servizi per conto terzi | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 |

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE GIRO - Esercizio 2021

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Uscite per partite giro | Uscite per conto terzi | Totale |
|---------------------------------------|---|-------------------------|------------------------|--------------|
| | | 701 | 702 | 700 |
| 01 | MISSIONE 99: Servizi per conto terzi | | | |
| | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 99: Servizi per conto terzi | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 |
| | TOTALE MISSIONI | 9.800.000,00 | 0,00 | 9.800.000,00 |

EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 |
|---|-----|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 20.840.191,54 | | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | | 1.577.313,21 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 | (+) | | 50.620.250,00 | 42.912.000,00 | 42.912.000,00 |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti | (-) | | 51.427.563,21 | 42.642.000,00 | 42.642.000,00 |
| di cui: - fondo pluriennale vincolato | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - fondo crediti di dubbia esigibilità | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | | 770.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | | |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M) | | | 770.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (**) | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | | 605.816,53 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | | 2.176.795,22 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 |
|--|-----|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale | (-) | | 3.552.611,75 | 770.000,00 | 770.000,00 |
| di cui fondo pluriennale vincolato di spesa | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E) | | | -770.000,00 | -270.000,00 | -270.000,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4): | | | | | |
| Equilibrio di parte corrente (O) | | | 770.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali | | | 770.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO AMMINISTRATIVO PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)

| 1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018 | | |
|---|---|---------------|
| (+) | Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2018 | 2.724,58 |
| (+) | Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2018 | 2.660.517,17 |
| (+) | Entrate già accertate nell'esercizio 2018 | 56.817.714,52 |
| (-) | Uscite già impegnate nell'esercizio 2018 | 62.442.767,56 |
| (-) | Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2018 | 0,00 |
| (+) | Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2018 | 0,00 |
| (+) | Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2018 | 26.685,08 |
| (=) | Risultato di amministrazione dell'esercizio 2018 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2019 | -2.935.126,21 |
| (+) | Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2018 | 0,00 |
| (-) | Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2018 | 0,00 |
| (-) | Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018 | 0,00 |
| (+) | Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2018 | 0,00 |
| (+) | Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018 | 0,00 |
| (-) | Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2018 | 0,00 |
| (=) | A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018 | -2.935.126,21 |
| 2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018 | | |
| Parte accantonata al 31/12/2018 | | |
| | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 |
| | Fondo anticipazioni di liquidità DL 35 / 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti | 0,00 |
| | Fondo perdite società partecipate | 0,00 |
| | Fondo contenzioso | 0,00 |
| | Altri accantonamenti | 0,00 |
| | B) Totale parte accantonata | 0,00 |

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO AMMINISTRATIVO PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)

| Parte vincolata al 31/12/2018 | | |
|--|--|---------------|
| | Vincoli dervanti da leggi e dai principi contabili | 0,00 |
| | Vincoli derivanti da trasferimenti | 0,00 |
| | Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | 0,00 |
| | Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | 0,00 |
| | Altri vincoli | 0,00 |
| | C) Totale parte vincolata | 0,00 |
| Parte destinata agli investimenti | | |
| | D) Totale parte destinata agli investimenti | 0,00 |
| | E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) | -2.935.126,21 |
| Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018 | | |
| | Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | 0,00 |
| | Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti | 0,00 |
| | Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | 0,00 |
| | Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente | 0,00 |
| | Utilizzo altri vincoli | 0,00 |
| | Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto | 0,00 |

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2018 | PREVISIONI ANNO 2019 | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI ANNO 2021 |
|-----------------------------|---|---|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| MISSIONE: 01 | | Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | |
| 0103 | Programma 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 132.770,70 | previsione di competenza | 250.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 322.450,00 | 332.770,70 | | |
| Totale Programma 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 132.770,70 | previsione di competenza | 250.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 322.450,00 | 332.770,70 | | |
| 0111 Programma 11 | | Altri servizi generali | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 7.586.087,06 | previsione di competenza | 38.628.680,06 | 33.303.394,26 | 30.990.000,00 | 30.990.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (121.596,86) | (55.461,62) | (29.616,32) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (1.082.538,16) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 43.749.754,88 | 40.877.181,32 | | |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 124.525,68 | previsione di competenza | 90.495,66 | 49.553,28 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (29.553,28) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 136.967,48 | 174.078,96 | | |
| Totale Programma 11 | Altri servizi generali | 7.710.612,74 | previsione di competenza | 38.719.175,72 | 33.352.947,54 | 31.010.000,00 | 31.010.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (121.596,86) | (55.461,62) | (29.616,32) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (1.112.091,44) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 43.886.722,36 | 41.051.260,28 | | |
| TOTALE MISSIONE 01 | | 7.843.383,44 | previsione di competenza | 38.969.175,72 | 33.552.947,54 | 31.210.000,00 | 31.210.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (121.596,86) | (55.461,62) | (29.616,32) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (1.112.091,44) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 44.209.172,36 | 41.384.030,98 | | |
| MISSIONE: 09 | | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | |
| 0902 | Programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | | | | | |

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2018 | PREVISIONI ANNO 2019 | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI ANNO 2021 |
|-----------------------------|---|---|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 1.275.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 1.275.000,00 | | |
| Totale Programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 1.275.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 1.275.000,00 | | |
| 0905 Programma 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 1.038.990,55 | previsione di competenza | 5.365.234,73 | 6.855.449,38 | 4.010.760,00 | 4.010.760,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (11.880,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (459.689,38) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 6.434.915,46 | 7.894.439,93 | | |
| | Titolo 2 Spese in conto capitale | 19.717.342,97 | previsione di competenza | 2.291.141,50 | 2.228.058,47 | 750.000,00 | 750.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (130.000,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (576.263,25) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 20.466.922,46 | 21.095.401,44 | | |
| Totale Programma 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 20.756.333,52 | previsione di competenza | 7.656.376,23 | 9.083.507,85 | 4.760.760,00 | 4.760.760,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (141.880,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (1.035.952,63) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 26.901.837,92 | 28.989.841,37 | | |
| TOTALE MISSIONE 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 20.756.333,52 | previsione di competenza | 7.656.376,23 | 10.358.507,85 | 4.760.760,00 | 4.760.760,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (141.880,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (1.035.952,63) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 26.901.837,92 | 30.264.841,37 | | |
| MISSIONE: 20 | Fondi e accantonamenti | | | | | | |
| 2003 Programma 03 | Altri fondi | | | | | | |
| | Titolo 1 Spese correnti | 0,00 | previsione di competenza | 2.512,44 | 77.666,75 | 145.514,27 | 145.514,27 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.512,44 | 77.666,75 | | |

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2018 | PREVISIONI ANNO 2019 | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI ANNO 2021 |
|-----------------------------|---|---|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Totale Programma 03 | Altri fondi | 0,00 | previsione di competenza | 2.512,44 | 77.666,75 | 145.514,27 | 145.514,27 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.512,44 | 77.666,75 | | |
| TOTALE MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti | 0,00 | previsione di competenza | 2.512,44 | 77.666,75 | 145.514,27 | 145.514,27 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 2.512,44 | 77.666,75 | | |
| MISSIONE: 99 | Servizi per conto terzi | | | | | | |
| 9901 Programma 01 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | | | | | | |
| | Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro | 2.517.958,72 | previsione di competenza | 9.950.000,00 | 8.600.000,00 | 8.600.000,00 | 8.600.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (556,32) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 13.126.576,38 | 11.117.958,72 | | |
| Totale Programma 01 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 2.517.958,72 | previsione di competenza | 9.950.000,00 | 8.600.000,00 | 8.600.000,00 | 8.600.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (556,32) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 13.126.576,38 | 11.117.958,72 | | |
| TOTALE MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | 2.517.958,72 | previsione di competenza | 9.950.000,00 | 8.600.000,00 | 8.600.000,00 | 8.600.000,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (556,32) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 13.126.576,38 | 11.117.958,72 | | |
| | TOTALE MISSIONI | 31.117.675,68 | previsione di competenza | 56.578.064,39 | 52.589.122,14 | 44.716.274,27 | 44.716.274,27 |
| | | | di cui già impegnato | | (264.033,18) | (55.461,62) | (29.616,32) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (2.148.044,07) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 84.240.099,10 | 82.844.497,82 | | |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 | TIPOLOGIA | PREVISIONE DEFINITIVE ANNO 2018 | PREVISIONI ANNO 2019 | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI ANNO 2021 |
|-----------------------------|--|--|--|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| MISSIONE: 09 | | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | |
| 0902 | Programma 02 | | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | | | | |
| | Titolo 2 | | Spese in conto capitale | 0,00 | 1.275.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza | 0,00 | 1.275.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 1.275.000,00 | | |
| Totale Programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 1.275.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 1.275.000,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 1.275.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 1.275.000,00 | | |
| TOTALE MISSIONI | | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 1.275.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui già impegnato | | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | (0,00) | (0,00) | (0,00) | (0,00) |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 1.275.000,00 | | |

INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2019 (%) | VALORE INDICATORE 2020 (%) | VALORE INDICATORE 2021 (%) | |
|----------------------|---|---|----------------------------|----------------------------|-------|
| 01 | Rigidità strutturale di bilancio | | | | |
| 01.1 | Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti | [Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)]/(Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate) | 69,72 | 76,72 | 76,72 |
| 02 | Entrate correnti | | | | |
| 02.1 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti | Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti/Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02.2 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente | Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti/Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4) | 0,00 | | |
| 02.3 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie | Media accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")/Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02.4 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie | Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")/Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4) | 0,00 | | |
| 03 | Spesa di personale | | | | |
| 03.1 | Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente | (Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1)/(Titolo I della spesa - FCDE corrente+ FPV di spesa macroaggr. 1.1 - FPV di entrata concernente il mac 1.1) | 69,05 | 77,20 | 77,20 |
| 03.2 | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale | (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)/(Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | 9,98 | 7,64 | 7,64 |
| 03.3 | Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile | (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale")/(Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) | 14,33 | 9,26 | 9,26 |
| 03.4 | Redditi da lavoro procapite | (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01.000] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)/popolazione residente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | Esternalizzazione dei servizi | | | | |
| 04.1 | Indicatore di esternalizzazione dei servizi | Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa/totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV | 0,26 | 0,12 | 0,12 |
| 05 | Interessi passivi | | | | |
| 05.1 | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) | Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"/Primi tre titoli delle "Entrate correnti" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05.2 | Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi | pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"/Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05.3 | Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi | Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora"/Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | Investimenti | | | | |

INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE | | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2019 (%) | VALORE INDICATORE 2020 (%) | VALORE INDICATORE 2021 (%) |
|----------------------|--|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 06.1 | Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale | Totale stanziamento di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" - FPV concernente i macroaggregati 2.2 e 2.3)/Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del relativo FPV | 6,46 | 1,77 | 1,77 |
| 06.2 | Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale) | Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV/popolazione residente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06.3 | Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale) | Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto del relativo FPV/popolazione residente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06.4 | Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale) | Totale stanziamenti di competenza (Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + 2.3 "Contributi agli investimenti") al netto dei relativi FPV/popolazione residente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06.5 | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente | Margine corrente di competenza/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10) | -22,72 | 35,06 | 35,06 |
| 06.6 | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06.7 | Quota investimenti complessivi finanziati da debito | Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegozziazioni)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | Debiti non finanziari | | | | |
| 07.1 | Indicatore di smaltimento debiti commerciali | Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")/Stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") | 98,21 | | |
| 07.2 | Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche | Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] /stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] | 90,79 | | |
| 08 | Debiti finanziari | | | | |
| 08.1 | Incidenza estinzioni debiti finanziari | (Totale competenza Titolo 4 della spesa)/Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08.2 | Sostenibilità debiti finanziari | Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)]/Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08.3 | Indebitamento pro-capite | (Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) / debito previsto al 31/12 dell'esercizio corrente)/popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

INDICATORI SINTETICI

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2019 (%) | VALORE INDICATORE 2020 (%) | VALORE INDICATORE 2021 (%) | |
|----------------------|---|---|----------------------------|----------------------------|-------|
| 09 | Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5) | | | | |
| 09.1 | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto | Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09.2 | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09.3 | Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto | Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09.4 | Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto | Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente | | | | |
| 10.1 | Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione/Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto | Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)/Patrimonio netto (1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3 | Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione/Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| 11.1 | Utilizzo del FPV | (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi)/Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Partite di giro e conto terzi | | | | |
| 12.1 | Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | Totale stanziamenti di competenza delle Entrate per conto terzi e partite di giro – Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000)/Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata | 19,36 | 22,84 | 22,84 |
| 12.2 | Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita | Totale stanziamenti di competenza per le Uscite per conto terzi e partite di giro – Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000)/Totale stanziamenti di competenza per il primo titolo di spesa | 19,06 | 22,98 | 22,98 |

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

| MISSIONI E PROGRAMMI | | | ESERCIZIO 2019 | | | ESERCIZIO 2020 | | ESERCIZIO 2021 | | MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) | | |
|---|--|---|---|--|--|---|--|---|--|---|---|--|
| | | | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsione missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsione missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV/ Media totale FPV | Capacità di pagamento: Media (pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media / (Impegni + residui definitivi) |
| Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione | 01 | Organi istituzionali | 2,42 | 0,00 | 100,00 | 3,10 | 0,00 | 3,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,31 | 0,00 | 100,00 | 0,38 | 0,00 | 0,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 11 | Altri servizi generali | 63,13 | 0,00 | 99,97 | 68,87 | 0,00 | 68,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione | | 65,86 | 0,00 | 99,97 | 72,35 | 0,00 | 72,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 1,97 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 16,92 | 0,00 | 97,47 | 8,96 | 0,00 | 8,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | 18,89 | 0,00 | 97,56 | 8,96 | 0,00 | 8,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 20: Fondi e accantonamenti | 03 | Altri fondi | 0,12 | 0,00 | 100,00 | 0,27 | 0,00 | 0,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti | | 0,12 | 0,00 | 100,00 | 0,27 | 0,00 | 0,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 99: Servizi per conto terzi | 01 | Servizi per conto terzi e Partite di giro | 15,13 | 0,00 | 100,00 | 18,42 | 0,00 | 18,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Missione 99: Servizi per conto terzi | | 15,13 | 0,00 | 100,00 | 18,42 | 0,00 | 18,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|---|-------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|-----------|---------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 150 | Previsione competenza | 11.532.844,55 | 639.176,22 | 10.893.668,33 | 11.000.000,00 | | 11.000.000,00 | 11.000.000,00 | | 11.000.000,00 | |
| 1.01.01.01.002 FONDI PER REALIZZAZIONE INTERVENTI FORESTALI- CCNL PRIVATISTICO- OPERAI A TEMPO INDETERMINATO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 11.500.000,00 | 606.331,67 | 10.893.668,33 | 11.000.000,00 | | 11.000.000,00 | 11.000.000,00 | | 11.000.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 32.844,55 | 32.844,55 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 200 | Previsione competenza | 5.600.000,00 | 418.063,40 | 5.181.936,60 | 5.700.000,00 | | 5.700.000,00 | 5.700.000,00 | | 5.700.000,00 | |
| 1.01.01.01.002 FONDI PER REALIZZAZIONE INTERVENTI IRRIGUI - CCNL PRIVATISTICO- OPERAI A TEMPO INDETERMINATO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 5.600.000,00 | 418.063,40 | 5.181.936,60 | 5.700.000,00 | | 5.700.000,00 | 5.700.000,00 | | 5.700.000,00 | |
| | | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 270 | Previsione competenza | 1.800.000,00 | 136.333,63 | 1.663.666,37 | 1.700.000,00 | | 1.700.000,00 | 1.700.000,00 | | 1.700.000,00 | |
| 1.01.01.01.002 COMPETENZE PERSONALE DI RUOLO - CONTRATTO PUBBLICO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 1.800.000,00 | 136.333,63 | 1.663.666,37 | 1.700.000,00 | | 1.700.000,00 | 1.700.000,00 | | 1.700.000,00 | |
| | | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 272 | Previsione competenza | 619.856,10 | 223.086,51 | 396.769,59 | 450.000,00 | | 450.000,00 | 450.000,00 | | 450.000,00 | |
| 1.01.01.01.002 FONDO PER IL MIGLIORAMENTO EFFICIENZA SERVIZI - TRATTAMENTO ACCESSORIO - CONTRATTO PUBBLICO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 410.856,10 | 14.086,51 | 396.769,59 | 450.000,00 | | 450.000,00 | 450.000,00 | | 450.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 209.000,00 | 209.000,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|--|-------------------------------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 280 | Previsione competenza | 989.074,00 | | 989.074,00 | 1.142.082,58 | | 1.142.082,58 | 1.142.082,58 | | 1.142.082,58 | |
| 1.01.01.01.002 ASSUNZIONI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - CONTRATTO FUNZIONI LOCALI - FABBISOGNO 2019- 2021 | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 989.074,00 | | 989.074,00 | 1.142.082,58 | | 1.142.082,58 | 1.142.082,58 | | 1.142.082,58 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 298 | Previsione competenza | 1.600.000,00 | | 1.600.000,00 | 1.000.000,00 | | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | | 1.000.000,00 | |
| 1.01.01.01.002 SPESE PER IL PERSONALE PROVENIENTE DAI CONSORZI DI DIFESA - L.R. 33/2017 | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 1.600.000,00 | | 1.600.000,00 | 1.000.000,00 | | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | | 1.000.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 155 | Previsione competenza | 1.100.000,00 | 89.884,50 | 1.010.115,50 | 900.000,00 | | 900.000,00 | 900.000,00 | | 900.000,00 | |
| 1.01.01.01.004 COMPETENZE ACCESSORIE PER REALIZZAZIONE INTERVENTI FORESTALI CONTRATTO PRIVATISTICO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 1.100.000,00 | 89.884,50 | 1.010.115,50 | 900.000,00 | | 900.000,00 | 900.000,00 | | 900.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 195 | Previsione competenza | 2.101.000,00 | 1.000,00 | 2.100.000,00 | 1.000.000,00 | | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | | 1.000.000,00 | |
| 1.01.01.01.004 FONDI ACCESSORI PER REALIZZAZIONE INTERVENTI FORESTALI E IRRIGUI CONTRATTO PRIVATISTICO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 2.100.000,00 | | 2.100.000,00 | 1.000.000,00 | | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | | 1.000.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 1.000,00 | 1.000,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|---|-------------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 205 | Previsione competenza | 504.800,00 | 103.382,39 | 401.417,61 | 500.000,00 | | 500.000,00 | 500.000,00 | | 500.000,00 | |
| 1.01.01.01.004 COMPETENZE ACCESSORIE PER REALIZZAZIONE INTERVENTI IRRIGUI CONTRATTO PRIVATISTICO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 500.000,00 | 98.582,39 | 401.417,61 | 500.000,00 | | 500.000,00 | 500.000,00 | | 500.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 4.800,00 | 4.800,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 275 | Previsione competenza | 65.000,00 | | 65.000,00 | 65.000,00 | | 65.000,00 | 65.000,00 | | 65.000,00 | |
| 1.01.01.01.004 FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 65.000,00 | | 65.000,00 | 65.000,00 | | 65.000,00 | 65.000,00 | | 65.000,00 | |
| | | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 100 | Previsione competenza | 700.000,00 | 9.230,77 | 690.769,23 | 700.000,00 | | 700.000,00 | 700.000,00 | | 700.000,00 | |
| 1.01.01.01.006 COMPETENZE FISSE E ACCESSORIE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - FLESSIBILE - AMMINISTRAZIONE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 700.000,00 | 9.230,77 | 690.769,23 | 700.000,00 | | 700.000,00 | 700.000,00 | | 700.000,00 | |
| | | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 290 | Previsione competenza | 3.428.643,15 | 211.037,00 | 3.217.606,15 | 3.428.643,15 | | 3.428.643,15 | 3.428.643,15 | | 3.428.643,15 | |
| 1.01.01.01.006 SPESE PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO IN CORSO DI STABILIZZAZIONE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 3.428.643,15 | 211.037,00 | 3.217.606,15 | 3.428.643,15 | | 3.428.643,15 | 3.428.643,15 | | 3.428.643,15 | |
| | | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 141 | Previsione competenza | 64.246,92 | 54.246,92 | 10.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| 1.01.01.01.008 FONDO PER INCENTIVO PROGETTAZIONE ART. 92 D.LGS. 163/06 | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 10.000,00 | | 10.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 54.246,92 | 54.246,92 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|---|-------------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 185 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 274 | Previsione competenza | 20.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| 1.01.01.02.999 RIMBORSO SPESE UTILIZZO MEZZO PROPRIO PERSONALE CONTRATTO PUBBLICO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 10.000,00 | 10.000,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 115 | Previsione competenza | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | |
| 1.01.02.01.001 CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - FLESSIBILE - AMMINISTRAZIONE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 170 | Previsione competenza | 1.750.000,00 | 267.161,43 | 1.482.838,57 | 1.750.000,00 | | 1.750.000,00 | 1.750.000,00 | | 1.750.000,00 | |
| 1.01.02.01.001 CONTRIBUTI OBBLIGATORI SU INTERV. FORESTALI - CONTRATTO PRIVATISTICO OPERAI A TEMPO INDETERMINATO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 1.750.000,00 | 267.161,43 | 1.482.838,57 | 1.750.000,00 | | 1.750.000,00 | 1.750.000,00 | | 1.750.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 220 | Previsione competenza | 550.000,00 | 29.225,96 | 520.774,04 | 550.000,00 | | 550.000,00 | 550.000,00 | | 550.000,00 | |
| 1.01.02.01.001 CONTRIBUTI OBBLIGATORI SU INTERV. IRRIGUI - CONTRATTO PRIVATISTICO OPERAI A TEMPO INDETERMINATO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 550.000,00 | 29.225,96 | 520.774,04 | 550.000,00 | | 550.000,00 | 550.000,00 | | 550.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|--|-----------------------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 271 | Previsione competenza | 600.000,00 | | 600.000,00 | 600.000,00 | | 600.000,00 | 600.000,00 | | 600.000,00 | |
| 1.01.02.01.001 CONTRIBUTI FISSI PERSONALE DI RUOLO - CONTRATTO PUBBLICO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 600.000,00 | | 600.000,00 | 600.000,00 | | 600.000,00 | 600.000,00 | | 600.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 171 | Previsione competenza | 450.000,00 | | 450.000,00 | 400.000,00 | | 400.000,00 | 400.000,00 | | 400.000,00 | |
| 1.01.02.02.001 ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE CONTRATTO PRIVATISTICO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 450.000,00 | | 450.000,00 | 400.000,00 | | 400.000,00 | 400.000,00 | | 400.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 273 | Previsione competenza | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| 1.01.02.02.001 ASSEGNI FAMILIARI CONTRATTO PUBBLICO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 900 | Previsione competenza | 70.000,00 | | 70.000,00 | 15.000,00 | | 15.000,00 | 15.000,00 | | 15.000,00 | |
| 1.02.01.01.001 IRAP SU COMPETENZE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - FLESSIBILE - AMMINISTRAZIONE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 70.000,00 | | 70.000,00 | 15.000,00 | | 15.000,00 | 15.000,00 | | 15.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 910 | Previsione competenza | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | |
| 1.02.01.01.001 IRAP CONTRATTO PUBBLICO - AMMINISTRAZIONE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|--|-------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 920 | Previsione competenza | 800.000,00 | | 800.000,00 | 800.000,00 | | 800.000,00 | 800.000,00 | | 800.000,00 | |
| 1.02.01.01.001 IRAP SU INTERV. FORESTALI - CONTRATTO PRIVATISTICO OPERAI A TEMPO INDETERMINATO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 800.000,00 | | 800.000,00 | 800.000,00 | | 800.000,00 | 800.000,00 | | 800.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 940 | Previsione competenza | 450.000,00 | | 450.000,00 | 450.000,00 | | 450.000,00 | 450.000,00 | | 450.000,00 | |
| 1.02.01.01.001 IRAP SU INTERV. IRRIGUI - CONTRATTO PRIVATISTICO OPERAI A TEMPO INDETERMINATO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 450.000,00 | | 450.000,00 | 450.000,00 | | 450.000,00 | 450.000,00 | | 450.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 950 | Previsione competenza | 400.000,00 | | 400.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | |
| 1.02.01.01.001 IRAP SU CONTRATTI DI LAVORO FLESSIBILE - INTERINALI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 400.000,00 | | 400.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 930 | Previsione competenza | 32.300,00 | 12.300,00 | 20.000,00 | 40.000,00 | | 40.000,00 | 40.000,00 | | 40.000,00 | |
| 1.02.01.99.999 IMPOSTE E TASSE A CARICO ENTE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 20.000,00 | | 20.000,00 | 40.000,00 | | 40.000,00 | 40.000,00 | | 40.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 12.300,00 | 12.300,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 300 | Previsione competenza | 40.000,00 | | 40.000,00 | 30.000,00 | | 30.000,00 | 30.000,00 | | 30.000,00 | |
| 1.03.01.02.001 ACQUISTO CANCELLERIA E MATERIALE INFORMATICO E TECNICO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 40.000,00 | | 40.000,00 | 30.000,00 | | 30.000,00 | 30.000,00 | | 30.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|--|-------------------------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 190 | Previsione competenza | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| 1.03.01.02.002 RIMBORSI SPESE PERSONALE REGIONALE IN ASSEGNAZIONE AD ARIF | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 405 | Previsione competenza | 500.000,00 | | 500.000,00 | 500.000,00 | | 500.000,00 | 500.000,00 | | 500.000,00 | |
| 1.03.01.02.002 ACQUISTO CARBURANTE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 500.000,00 | | 500.000,00 | 500.000,00 | | 500.000,00 | 500.000,00 | | 500.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 450 | Previsione competenza | 240.000,00 | 190.000,00 | 50.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | |
| 1.03.01.02.003 DOTAZIONE SICUREZZA PERSONALE IRRIGUO E FORESTALE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 50.000,00 | | 50.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 190.000,00 | 190.000,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 460 | Previsione competenza | 40.000,00 | | 40.000,00 | 30.000,00 | | 30.000,00 | 30.000,00 | | 30.000,00 | |
| 1.03.01.02.999 SPESE PER ATTIVITA' VIVAISTICHE E FLORO -FORESTALI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 40.000,00 | | 40.000,00 | 30.000,00 | | 30.000,00 | 30.000,00 | | 30.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 461 | Previsione competenza | 5.000,00 | | 5.000,00 | 5.000,00 | | 5.000,00 | 5.000,00 | | 5.000,00 | |
| 1.03.01.02.999 FORAGGIO PER ANIMALI ALLEVATI - FORESTALI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 5.000,00 | | 5.000,00 | 5.000,00 | | 5.000,00 | 5.000,00 | | 5.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 465 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|---|-------------------------------------|-----------------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 355 | Previsione competenza | 40.600,00 | 10.600,00 | 30.000,00 | 25.000,00 | | 25.000,00 | 25.000,00 | | 25.000,00 | |
| 1.03.02.01.008 COMPENSI COMPONENTI O.I.V. ENTE - ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 30.000,00 | | 30.000,00 | 25.000,00 | | 25.000,00 | 25.000,00 | | 25.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 10.600,00 | 10.600,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 390 | Previsione competenza | 90.000,00 | 4.600,00 | 85.400,00 | 75.000,00 | | 75.000,00 | 75.000,00 | | 75.000,00 | |
| 1.03.02.01.008 COMPENSO REVISORI DEI CONTI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 90.000,00 | 4.600,00 | 85.400,00 | 75.000,00 | | 75.000,00 | 75.000,00 | | 75.000,00 | |
| | | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | |
| 370 | Previsione competenza | 228.220,00 | 202.170,00 | 26.050,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| 1.03.02.02.999 SPESE DI RAPPRESENTANZA, PROMOZIONE E DIVULGAZIONE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 30.000,00 | 3.950,00 | 26.050,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 198.220,00 | 198.220,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 130 | Previsione competenza | 50.000,00 | | 50.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| 1.03.02.04.999 FORMAZIONE DEL PERSONALE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 50.000,00 | | 50.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| | | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | |
| 345 | Previsione competenza | 322.911,60 | 23.585,27 | 299.326,33 | 300.000,00 | | 300.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | |
| 1.03.02.05.001 SERVIZI DI PUBBLICA CONNETTIVITA' E RETE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 300.000,00 | 673,67 | 299.326,33 | 300.000,00 | | 300.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 22.911,60 | 22.911,60 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 385 | Previsione competenza | 75.144,60 | 15.424,40 | 59.720,20 | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| 1.03.02.05.003 ALTRE SPESE PER SERVIZI E FORNITURE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 70.000,00 | 10.279,80 | 59.720,20 | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 5.144,60 | 5.144,60 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|--|-------------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 435 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 535 | Previsione competenza | 3.500.000,00 | 3.877,31 | 3.496.122,69 | 3.000.000,00 | 535,90 | 2.999.464,10 | 3.000.000,00 | | 3.000.000,00 | |
| 1.03.02.05.999 UTENZE E CANONI PER ENERGIA ELETTRICA, ACQUA,GAS, TELEFONIA E VIGILANZA | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 3.500.000,00 | 3.877,31 | 3.496.122,69 | 3.000.000,00 | 535,90 | 2.999.464,10 | 3.000.000,00 | | 3.000.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 536 | Previsione competenza | 180.760,00 | | 180.760,00 | 180.760,00 | | 180.760,00 | 180.760,00 | | 180.760,00 | |
| 1.03.02.05.999 CANONI IRRIGUI DA VERSARE AD ALTRI ENTI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 180.760,00 | | 180.760,00 | 180.760,00 | | 180.760,00 | 180.760,00 | | 180.760,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 600 | Previsione competenza | 314.528,92 | 173.832,16 | 140.696,76 | 200.000,00 | 9.868,92 | 190.131,08 | 200.000,00 | 8.428,92 | 191.571,08 | 5.773,43 |
| 1.03.02.07.008 NOLEGGI, LOCAZIONI E LEASING OPERATIVO | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 200.000,00 | 59.303,24 | 140.696,76 | 200.000,00 | 9.868,92 | 190.131,08 | 200.000,00 | 8.428,92 | 191.571,08 | 5.773,43 |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 114.528,92 | 114.528,92 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 475 | Previsione competenza | 73.350,00 | 32.728,00 | 40.622,00 | 50.000,00 | 9.378,00 | 40.622,00 | 50.000,00 | 9.378,00 | 40.622,00 | 9.378,00 |
| 1.03.02.07.999 ACCOLLO SPESE DI GESTIONE ALTRI ENTI ED EX SMA | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 50.000,00 | 9.378,00 | 40.622,00 | 50.000,00 | 9.378,00 | 40.622,00 | 50.000,00 | 9.378,00 | 40.622,00 | 9.378,00 |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 23.350,00 | 23.350,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 605 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|--|-------------------------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 330 | Previsione competenza | 398.800,00 | 48.800,00 | 350.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | |
| 1.03.02.09.001 MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE AUTOMEZZI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 350.000,00 | | 350.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 48.800,00 | 48.800,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 425 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 325 | Previsione competenza | 541.072,38 | 156.002,38 | 385.070,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | |
| 1.03.02.09.008 MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE IMMOBILI E RETI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 400.000,00 | 14.930,00 | 385.070,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 141.072,38 | 141.072,38 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 420 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 520 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 470 | Previsione competenza | 74.400,00 | 24.400,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| 1.03.02.09.011 SPESE DI VARIA NATURA PER MANUTENZIONE ORDINARIA BOSCHIVA E A.I.B. | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 24.400,00 | 24.400,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 530 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|--|---------------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 840 | Previsione competenza | 18.485,67 | | 18.485,67 | 5.000,00 | | 5.000,00 | 5.000,00 | | 5.000,00 | |
| 1.03.02.09.012 INTERVENTI DI ARATURA SU TERRENI AGRICOLI REGIONALI CONCESSI ALL'ARIF | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 5.000,00 | | 5.000,00 | 5.000,00 | | 5.000,00 | 5.000,00 | | 5.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimp. ut. | 13.485,67 | 13.485,67 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 320 | Previsione competenza | 214.626,08 | 131.977,28 | 82.648,80 | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| 1.03.02.10.001 CONSULENZE PROFESSIONALI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 100.000,00 | 17.351,20 | 82.648,80 | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimp. ut. | 114.626,08 | 114.626,08 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 850 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 860 | Previsione competenza | 1.858.250,00 | | 1.858.250,00 | | | | | | | |
| 1.03.02.11.999 MISURE CONTROLLO ED ERADICAZIONE XYLELLA - DGR 1454/2018 | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 1.836.396,00 | | 1.836.396,00 | | | | | | | |
| | Quota finanziata da acc.ti reimp. ut. | 21.854,00 | 21.854,00 | | | | | | | | |
| Vincolo 301341 EMERGENZA XYLELLA | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 480 | Previsione competenza | 4.541.417,00 | 41.417,00 | 4.500.000,00 | 3.000.000,00 | | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | | 3.000.000,00 | |
| 1.03.02.12.001 SERVIZI PER PREVENZIONE E LOTTA INCENDI BOSCHIVI ED IRRIGAZIONE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 4.500.000,00 | | 4.500.000,00 | 3.000.000,00 | | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | | 3.000.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimp. ut. | 41.417,00 | 41.417,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 485 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|---|-------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 315 | Previsione competenza | 135.600,00 | 65.700,00 | 69.900,00 | 50.000,00 | 36.500,00 | 13.500,00 | 50.000,00 | 11.500,00 | 38.500,00 | |
| 1.03.02.15.999 ALTRI CONTRATTI DI SERVIZI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 100.000,00 | 30.100,00 | 69.900,00 | 50.000,00 | 36.500,00 | 13.500,00 | 50.000,00 | 11.500,00 | 38.500,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 35.600,00 | 35.600,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 415 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 360 | Previsione competenza | 39.000,00 | 12.525,80 | 26.474,20 | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| 1.03.02.16.002 SPESE POSTALI E MATERIALE VARIO PER UFFICI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 30.000,00 | 3.525,80 | 26.474,20 | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 9.000,00 | 9.000,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 395 | Previsione competenza | 100.000,00 | 40.000,00 | 60.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | |
| 1.03.02.18.001 VISITE MEDICHE, ANALISI, CONTROLLO MEDICO FISCALE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 100.000,00 | 40.000,00 | 60.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 570 | Previsione competenza | 414.000,00 | 14.000,00 | 400.000,00 | 30.000,00 | | 30.000,00 | 30.000,00 | | 30.000,00 | |
| 1.03.02.18.999 SICUREZZA E SALUTE SUL LUOGO DI LAVORO DEL PERSONALE DIPENDENTE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 400.000,00 | | 400.000,00 | 30.000,00 | | 30.000,00 | 30.000,00 | | 30.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 14.000,00 | 14.000,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 375 | Previsione competenza | 268.503,47 | 91.756,19 | 176.747,28 | 150.000,00 | | 150.000,00 | 150.000,00 | | 150.000,00 | |
| 1.03.02.19.001 SPESE GESTIONE SISTEMI INFORMATIVI E TECNOLOGIE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 200.000,00 | 23.252,72 | 176.747,28 | 150.000,00 | | 150.000,00 | 150.000,00 | | 150.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 68.503,47 | 68.503,47 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|--|-------------------------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 380 | Previsione competenza | 457.462,02 | 171.815,13 | 285.646,89 | 400.000,00 | | 400.000,00 | 400.000,00 | | 400.000,00 | |
| 1.03.02.99.002 SPESE LEGALI E PER LITI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 400.000,00 | 114.353,11 | 285.646,89 | 400.000,00 | | 400.000,00 | 400.000,00 | | 400.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 57.462,02 | 57.462,02 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 299 | Previsione competenza | 400.000,00 | | 400.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | |
| 1.03.02.99.999 SPESE DI GESTIONE L.R. 33/2017 | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 400.000,00 | | 400.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 515 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 700 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 463 | Previsione competenza | 20.000,00 | | 20.000,00 | 15.000,00 | | 15.000,00 | 15.000,00 | | 15.000,00 | |
| 1.08.02.01.001 INDENNITA' PER OCCUPAZIONE TEMPORANEA DEI TERRENI - FORESTALI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 20.000,00 | | 20.000,00 | 15.000,00 | | 15.000,00 | 15.000,00 | | 15.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 957 | Previsione competenza | 27.666,75 | | 27.666,75 | 55.514,27 | | 55.514,27 | 55.514,27 | | 55.514,27 | |
| 1.10.01.01.001 FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE E D'ORDINE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 27.666,75 | | 27.666,75 | 55.514,27 | | 55.514,27 | 55.514,27 | | 55.514,27 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 958 | Previsione competenza | 50.000,00 | | 50.000,00 | 90.000,00 | | 90.000,00 | 90.000,00 | | 90.000,00 | |
| 1.10.01.01.001 FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 50.000,00 | | 50.000,00 | 90.000,00 | | 90.000,00 | 90.000,00 | | 90.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|--|---------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|-----------|---------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 365 | Previsione competenza | 200.000,00 | | 200.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | |
| 1.10.04.01.003 ASSICURAZIONI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 200.000,00 | | 200.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 955 | Previsione competenza | 320.000,00 | 120.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | |
| 1.10.05.04.001 ONERI STRAORDINARI PER LA GESTIONE CORRENTE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 120.000,00 | 120.000,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| Totale titolo 1 | Previsione competenza | 51.427.563,21 | 3.779.339,65 | 47.648.223,56 | 42.642.000,00 | 56.282,82 | 42.585.717,18 | 42.642.000,00 | 29.306,92 | 42.612.693,08 | 15.151,43 |
| | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 49.828.396,00 | 2.215.512,11 | 47.612.883,89 | 42.642.000,00 | 56.282,82 | 42.585.717,18 | 42.642.000,00 | 29.306,92 | 42.612.693,08 | 15.151,43 |
| | Quota finanziata da acc.ti reimputati | 21.854,00 | 21.854,00 | | | | | | | | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 1.577.313,21 | 1.577.313,21 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|--|-------------------------------------|--------------|------------|--------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 982 | Previsione competenza | 406.503,54 | 186.503,54 | 220.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | |
| 2.02.01.01.001 ATTREZZATURE E MEZZI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 350.000,00 | 130.000,00 | 220.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | 200.000,00 | | 200.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 56.503,54 | 56.503,54 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 870 | Previsione competenza | 1.275.000,00 | | 1.275.000,00 | | | | | | | |
| 2.02.01.05.999 POR PUGLIA 2014/2020 - Azione 5.2 "Interventi per la riduzione del rischio incendi e del rischio sismico" | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 1.275.000,00 | | 1.275.000,00 | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 965 | Previsione competenza | 49.553,28 | 31.932,28 | 17.621,00 | 20.000,00 | | 20.000,00 | 20.000,00 | | 20.000,00 | |
| 2.02.01.07.002 ARREDI ED ATTREZZATURE DI VARIA NATURA ED INFORMATICHE PER AMMINISTRAZIONE E SEDI PERIFERICHE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 20.000,00 | 2.379,00 | 17.621,00 | 20.000,00 | | 20.000,00 | 20.000,00 | | 20.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 29.553,28 | 29.553,28 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 970 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 980 | Previsione competenza | 988.212,36 | 188.212,36 | 800.000,00 | 500.000,00 | | 500.000,00 | 500.000,00 | | 500.000,00 | |
| 2.02.01.99.999 MANUTENZIONE STRAORDINARIA - IRRIGUI E FORESTALI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 800.000,00 | | 800.000,00 | 500.000,00 | | 500.000,00 | 500.000,00 | | 500.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 188.212,36 | 188.212,36 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 983 | Previsione competenza | 231.547,35 | 181.547,35 | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| 2.02.01.99.999 IVA PER INVESTIMENTI PSR 2007-2013 | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 181.547,35 | 181.547,35 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|---|--|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 985 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 986 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 1007 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 1008 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 1009 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 1010 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 1011 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 1012 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 1013 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 1014 | Previsione competenza | 401.795,22 | 401.795,22 | | | | | | | | |
| 2.02.01.99.999 PO FESR PUGLIA 2014/2020 - AZIONE 6.4 - MIGLIORAMENTO DELLA 'QUALITA' DEI CORPI IDRICI (CODICE VINCOLO: 10000301468) | Di cui: Quota finanziata da acc.ti reimputati | 401.795,22 | 401.795,22 | | | | | | | | |
| Vincolo 301347 PO FESR PUGLIA 2014- 2020 - AZIONE 6.4- MONITORAGGIO | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|--|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 1015 | Previsione competenza | 150.000,00 | 100.000,00 | 50.000,00 | | | | | | | |
| 2.03.01.04.001 FINANZIAMENTO E CO-FINANZIAMENTO PROGETTI FORESTALI ED IRRIGUI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 50.000,00 | | 50.000,00 | | | | | | | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 100.000,00 | 100.000,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 1016 | Previsione competenza | 50.000,00 | 50.000,00 | | | | | | | | |
| 2.03.01.04.001 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI INTERNI AD ORGANISMI INTERNI E/O UNITÀ LOCALI DELLA AMMINISTRAZIONE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 50.000,00 | 50.000,00 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| Totale titolo 2 | Previsione competenza | 3.552.611,75 | 1.139.990,75 | 2.412.621,00 | 770.000,00 | | 770.000,00 | 770.000,00 | | 770.000,00 | |
| | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 2.545.000,00 | 132.379,00 | 2.412.621,00 | 770.000,00 | | 770.000,00 | 770.000,00 | | 770.000,00 | |
| | Quota finanziata da acc.ti reimputati | 401.795,22 | 401.795,22 | | | | | | | | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 605.816,53 | 605.816,53 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|---|-----------------------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 4200 | Previsione competenza | 700.000,00 | | 700.000,00 | 700.000,00 | | 700.000,00 | 700.000,00 | | 700.000,00 | |
| 7.01.01.02.001 RITENUTE SPLIT PAYMENT (SERVIZI ISTITUZIONALI) | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 700.000,00 | | 700.000,00 | 700.000,00 | | 700.000,00 | 700.000,00 | | 700.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 4250 | Previsione competenza | 500.000,00 | | 500.000,00 | 500.000,00 | | 500.000,00 | 500.000,00 | | 500.000,00 | |
| 7.01.01.02.001 RITENUTE SPLIT PAYMENT (SERVIZI COMMERCIALI) | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 500.000,00 | | 500.000,00 | 500.000,00 | | 500.000,00 | 500.000,00 | | 500.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 4400 | Previsione competenza | 100.000,00 | | 100.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | |
| 7.01.01.99.999 DEPOSITI CAUZIONALI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 100.000,00 | | 100.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 4110 | Previsione competenza | 4.500.000,00 | 60.394,81 | 4.439.605,19 | 4.500.000,00 | | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 | | 4.500.000,00 | |
| 7.01.02.01.001 VERSAMENTO RITENUTE IRPEF AL PERSONALE DIPENDENTE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 4.500.000,00 | 60.394,81 | 4.439.605,19 | 4.500.000,00 | | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 | | 4.500.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 4100 | Previsione competenza | 2.500.000,00 | 37.749,28 | 2.462.250,72 | 2.500.000,00 | | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 | | 2.500.000,00 | |
| 7.01.02.02.001 VERSAMENTO RITENUTE CONTRIBUTI PREVIDENZIALI AL PERSONALE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 2.500.000,00 | 37.749,28 | 2.462.250,72 | 2.500.000,00 | | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 | | 2.500.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |

Riepilogo capitoli fondo pluriennale vincolato 2019

| Capitolo | | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | Anni successivi |
|---|---------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|-----------|---------------|-----------------|
| | | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Previsione | Impegnato | Differenza | Impegnato |
| 4120 | Previsione competenza | 1.000.000,00 | 69.534,34 | 930.465,66 | 1.000.000,00 | | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | | 1.000.000,00 | |
| 7.01.02.02.001 VERSAMENTO ALTRE RITENUTE PER CONTO DI TERZI DEL PERSONALE | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 1.000.000,00 | 69.534,34 | 930.465,66 | 1.000.000,00 | | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | | 1.000.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 4115 | Previsione competenza | 300.000,00 | | 300.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | |
| 7.01.03.01.001 VERSAMENTO RITENUTE IRPEF PROFESSIONISTI E OCCASIONALI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 300.000,00 | | 300.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 4700 | Previsione competenza | 150.000,00 | | 150.000,00 | 150.000,00 | | 150.000,00 | 150.000,00 | | 150.000,00 | |
| 7.01.99.03.001 ANTICIPAZIONE PER FONDI ECONOMICI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 150.000,00 | | 150.000,00 | 150.000,00 | | 150.000,00 | 150.000,00 | | 150.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 4300 | Previsione competenza | | | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| 4500 | Previsione competenza | 50.000,00 | 2.705,00 | 47.295,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| 7.01.99.99.999 ANTICIPAZIONI SPESE PER CONTO TERZI | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 50.000,00 | 2.705,00 | 47.295,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| Totale titolo 7 | Previsione competenza | 9.800.000,00 | 170.383,43 | 9.629.616,57 | 9.800.000,00 | | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 | | 9.800.000,00 | |
| | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 9.800.000,00 | 170.383,43 | 9.629.616,57 | 9.800.000,00 | | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 | | 9.800.000,00 | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |
| Totale complessivo | Previsione competenza | 64.780.174,96 | 5.089.713,83 | 59.690.461,13 | 53.212.000,00 | 56.282,82 | 53.155.717,18 | 53.212.000,00 | 29.306,92 | 53.182.693,08 | 15.151,43 |
| | Di cui: | | | | | | | | | | |
| | Quota finanziata nell'anno | 62.173.396,00 | 2.518.274,54 | 59.655.121,46 | 53.212.000,00 | 56.282,82 | 53.155.717,18 | 53.212.000,00 | 29.306,92 | 53.182.693,08 | 15.151,43 |
| | Quota finanziata da acc.ti reimputati | 423.649,22 | 423.649,22 | | | | | | | | |
| | Quota finanziata da F.P.V. reimput. | 2.183.129,74 | 2.183.129,74 | | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato | | | | | | | | | | |



REGIONE PUGLIA



Agenzia Regionale
attività Irrigue Forestali

Agenzia Regionale per le attività Irrigue e Forestali

A.R.I.F.

BILANCIO DI PREVISIONE 2019 - 2021

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO



1. PREMESSA

Il Bilancio di Previsione per l'annualità 2019 è stato redatto secondo la normativa di cui al D.Lgs n. 118/2011, come modificato con D.Lgs n. 126/2014.

Si è tenuto conto del nuovo sistema di bilancio degli enti territoriali che detta riforma ha intrapreso e che si inserisce nel più vasto processo di attuazione del federalismo fiscale, traendo spunto dai percorsi di evoluzione e armonizzazione dei sistemi contabili pubblici, che si stanno verificando a livello internazionale e nazionale.

A seguito dell'entrata in vigore del nuovo sistema contabile armonizzato per gli enti territoriali, rinviata al 2015 con l'art. 9 del D.L. n. 102 del 31 agosto 2013, il legislatore aveva offerto l'opportunità agli enti di acquisire maggiore consapevolezza e conoscenza dei contributi della riforma, per impostare con maggiore tranquillità i passaggi necessari alla sua attuazione. Detta attuazione si sostanzia con l'adozione dei nuovi schemi di bilancio vigenti, con valenza a tutti gli effetti giuridici, anche autorizzatori, secondo il disposto del D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i. A tal proposito, si specifica che sono stati approntati i passaggi essenziali per l'armonizzazione, ai fini dell'applicazione delle nuove regole contabili.

Il D. Lgs. 118/2011 ha previsto, tra l'altro, nuovi schemi di bilancio, di rendiconto e di bilancio consolidato.

Va, però, evidenziato che per quanto riguarda gli "organismi strumentali" è previsto che gli stessi adottino il medesimo sistema contabile dell'amministrazione di cui fanno parte.

Nel caso di questa Agenzia, avendo adottato la stessa la contabilità finanziaria ai sensi del Regolamento di Funzionamento e Contabilità e della legge regionale n. 28/2001, la normativa prevede ad oggi un sistema di contabilità economico-patrimoniale, garantendo la rilevazione unitaria dei fatti gestionali (art. 2, c. 2).

In altre parole, il sistema di bilancio da adottare in esecuzione dell'obbligo normativo ed allo stato attuale, dovrà mantenere il proprio baricentro, per la prima annualità sulla contabilità finanziaria, puntando sul principio di competenza economica.

Alla luce di quanto sopra, la presente relazione accompagna il Bilancio di Previsione pluriennale 2019-2021 redatto secondo gli schemi di cui al D. Lgs 118/2011 e s.m., nonché secondo la nuova struttura del bilancio di previsione composto dai documenti e dagli allegati obbligatori.



2. INTRODUZIONE

Con nota prot. AOO_092/0000184 del 28 gennaio 2019, la Segreteria Generale della Presidenza – Sezione Raccordo al Sistema Regionale, avente ad oggetto: “*Legge regionale n. 68 del 28.12.2018 e D.R.G. n. 95 del 22.01.2019: Bilancio di previsione della Regione Puglia 2019 e bilancio pluriennale 2019-2021*” e *Bilancio finanziario gestionale*”. *Risorse finanziarie stanziare a favore dell’ARIF*”, ha comunicato gli stanziamenti definiti all’interno dei documenti sopra indicati in favore di questa Agenzia, che risultano i seguenti:

| Capitolo | Descrizione | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|-----------------|---|------------------|------------------|------------------|
| 121035 | Trasferimento di risorse finanziarie di parte corrente necessarie al funzionamento dell’Agenzia per le Attività Irrigue e Forestali L.R. n. 3 del 24 febbraio 2010 | 40.000.000,00 | 35.000.000,00 | 35.000.000,00 |
| 121045 | Trasferimento di risorse finanziarie per interventi in materia irrigua e forestale dell’Agenzia, spese in conto capitale L.R. n. 3 del 24 febbraio 2010 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 905004 | Trasferimento all’ARIF per l’incremento del personale assunto dalle agenzie interinali per il servizio antincendio. Art. 82 L.R. n. 67/2017 (bilancio di previsione 2018-2020) | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 1730 | Contributo all’ARIF o, fino alla successione della stessa, alla competente comunità montana in liquidazione, per il subentro nelle funzioni già svolte dalle soppresse Comunità Montane | 2.300.000,00 | 2.300.000,00 | 2.300.000,00 |

Le previsioni di entrata e di spesa del bilancio di previsione relativo all’esercizio finanziario 2019 e pluriennale 2019-2021 sono state elaborate sulla base delle assegnazioni sopra riportate.

Il capitolo 121035 del Bilancio 2019 della Regione Puglia finanzia il trasferimento di risorse necessarie al funzionamento dell’Arif ai sensi della L.R. n.3 del 24 febbraio 2010. L’ammontare del



trasferimento di 40.000.000,00 (quaranta milioni) di euro, permette, per la prima volta dalla costituzione dell’Agenzia nel 2010, di poter programmare gli interventi necessari al funzionamento della struttura nel suo bilancio di previsione. In passato i trasferimenti della Regione, che avvenivano in più riprese durante il corso dell’anno di riferimento (anche a fine anno) non permettevano un’adeguata programmazione delle attività, mettendo l’Agenzia in condizioni di lavorare in una situazione di costante precarietà a fronte dell’incognita dell’entità definitiva delle risorse destinate durante l’anno di riferimento.

Questa importante novità (sia pure limitata all’anno 2019 poiché per lo stanziamento pluriennale vengono previsti 35 milioni di euro di trasferimento rispettivamente negli anni 2020 e 2021) consente quindi di procedere alla copertura delle spese relative al funzionamento dell’Agenzia derivanti dalle diverse disposizioni legislative che la riguardano, sia per quanto riguarda il settore irriguo che quello forestale.

Va evidenziato che sono previsti i seguenti ulteriori finanziamenti:

- 1) L.R. n. 33 del 7 agosto 2017: *“Nuove norme in materia di difesa attiva delle colture agrarie dalle avversità atmosferiche e fitosanitarie...”* che all’art. 2 trasferisce alla competenza di questa Agenzia le funzioni regionali in materia di difesa attiva e integrata delle colture agrarie dalle avversità meteorologiche e fitosanitarie in relazione a quanto previsto dal Piano di azione nazionale per l’uso sostenibile dei prodotti fitosanitari (PAN), sotto il coordinamento dell’Assessorato all’agricoltura e alle risorse agroalimentari. L’art. 4 della richiamata L.R. n. 33/2017, intitolato *“Finanziamento”*, statuisce che le risorse già stanziato alla missione 16, programma 1, titolo I – capitolo 114110, costituiscono limite massimo di spesa e le relative risorse, distintamente individuate per il personale e per le attività, saranno trasferite all’Agenzia, fermi restando tutti gli obblighi derivanti dal rispetto della normativa vigente in materia di vincoli di finanza pubblica con riferimento al pareggio di bilancio. Lo stanziamento previsto al capitolo 114110 risulta pari ad € 1.100.000,00.
- 2) Capitolo 531045 del bilancio regionale (L.R. 68/2018) *“Lotta agli incendi boschivi. Sostegno finanziario in favore di enti locali territoriali in materia di incendi boschivi. Legge 353/2000 e L.R. 18/2000, artt. 15 e 19”* – somma prevista per ciascun anno del triennio 2019/2021: € 100.000,00=.



- 3) con nota n. AOO_181/8212 di prot del 07.08.2018 è stata rimessa a questa Agenzia, da parte della Sezione Osservatorio Fitosanitario Regionale la deliberazione della Giunta Regionale n. 1454 del 02.08.2018 promossa dalla stessa Sezione, di approvazione dello schema di convenzione (n.021203 di repertorio del 23/10/2018) regolante i rapporti tra le due Amministrazioni per l'attuazione delle misure di prevenzione, controllo ed eradicazione della *xylella fastidiosa* nel biennio 2018-2019. L'art. 5 della convenzione, titolato "*Oneri finanziari correlati alla convenzione*", prevede l'erogazione, di provenienza regionale, della provvista economica complessiva di € 3.716.500,00, da distribuirsi nel biennio 2018/2019 ed il successivo art. 6 statuisce che il 50% di tale assegnazione, verrà trasferita in favore dell'ARIF a seguito della sottoscrizione della convenzione, a titolo di anticipazione, mentre la restante quota sarà devoluta nell'annualità 2019. La quota relativa all'annualità 2018 è stata incamerata da questa Agenzia per complessivi € 1.836.396,00=. Pertanto, nel redigendo bilancio pluriennale 2019/2021 si provvede ad iscrivere, nella sola annualità 2019, la restante quota del 50% pari ad € 1.858.250,00= a cui va aggiunta la quota residuale del 2018, ammontante ad € 21.854,00 non trasferita dall'Ente regionale ed affluita tra i residui attivi.
- 4) E' in fase di sottoscrizione un Accordo tra la Regione Puglia e questa Agenzia Regionale *per l'attuazione degli interventi per la riduzione del rischio incendi e del rischio sismico a valere sul POR Puglia 2014/2020, Asse V "Adattamento al cambiamento climatico, prevenzione e gestione dei rischi" - Azione 5.2 "Interventi per la riduzione del rischio incendi e del rischio sismico" (FESR)*. L' Accordo regola i rapporti tra la Regione Puglia e l'A.R.I.F., in qualità di Beneficiario, e disciplina lo svolgimento in collaborazione delle attività di interesse comune tese a ridurre il rischio incendi ed i rischi territoriali connessi, attraverso **l'implementazione e il rafforzamento dei presidi territoriali di protezione civile**, ricomprese nell'operazione denominata "Potenziamento del modello organizzativo e operativo della Protezione Civile e dell'A.R.I.F. per le attività di presidio territoriale", ammessa a finanziamento complessivo per un importo massimo di € **1.275.000,00** (unmilione duecento settantacinquemila/00), a valere sul POR Puglia FESR-FSE 2014/2020-Asse V "Adattamento al cambiamento climatico, prevenzione e gestione dei rischi" - Azione



5.2 “Interventi per la riduzione del rischio incendi e del rischio sismico”-, giusto A.D. n. 297 del 21.12.2018 della Sezione Protezione Civile, pubblicato all’albo on line delle pagine del sito web www.regione.puglia.it.

- 1) Introiti derivanti dal settore forestale per € 120.000,00=. Trattasi di entrate legate alla vendita delle piantine. Nel corso delle annualità precedenti, l’incameramento si attesta attorno alla somma iscritta nel bilancio.

Il fabbisogno previsto per l’intero esercizio 2019, con esclusione delle partite di giro, si attesta ad € 49.850.250,00= per la parte corrente e ad € 2.946.795,22= per la parte in conto capitale.

3. PERSONALE DIPENDENTE

L’art. 72 della L.R. n. 67/2017 “*Personale dell’Azienda regionale per le attività irrigue e forestali (ARIF)*”, statuisce che “*Per le finalità di cui all’art. 12 della L.R. n. 3/2010, istitutiva dell’Agenzia, la stessa avvia dal 1° gennaio 2018 il processo di stabilizzazione, ai sensi della vigente normativa e nell’ambito delle risorse trasferite dalla Regione Puglia a titolo di finanziamento delle spese di funzionamento dell’Agenzia medesima, del personale impiegatizio precario che al 31 dicembre 2017 ha maturato i requisiti previsti dall’art. 20 del D. Lgs 25 maggio 2017, n. 75. I contratti di lavoro subordinato scaduti al 30 giugno 2017, nell’ambito delle risorse finanziarie di cui al precedente periodo, sono rinnovati a tempo determinato a partire da gennaio 2018 fino al completamento delle procedure di stabilizzazione*”.

Il fabbisogno per il personale impiegatizio da stabilizzare, composto da n. 110 unità, ai sensi dell’art. 72 della richiamata L.R. n. 67/2017, per competenze fisse, comprensive di oneri riflessi è pari per il 2019 a circa € 3.428.643,15=, dato che risulta presente nella deliberazione n. 145 del 25 settembre 2018 di approvazione della programmazione del fabbisogno di personale a tempo indeterminato per il triennio 2018-2020.

| CAT. | N. POSTI | TABELLARE | IND. COMPARTO | ELEMENTO PEREQUAT. | 13 ^a MENS. | TOTALE ANNUO | EX CPDEL ENTE | EX INADEL ENTE | INAIL | IRAP | TOTALE CONTRIB. | TOTALE SPESA PER DIP. | TOTALE COMPLESSIVO |
|------|----------|-----------|---------------|--------------------|-----------------------|--------------|---------------|----------------|--------|----------|-----------------|-----------------------|--------------------|
| D1 | 21 | 22.135,47 | 622,80 | 190,00 | 1.863,62 | 24.811,89 | 5.905,23 | 714,58 | 125,30 | 2.109,01 | 8.854,12 | 33.666,01 | 706.986,27 |
| C1 | 79 | 20.344,07 | 549,60 | 230,00 | 1.697,25 | 22.820,92 | 5.431,38 | 657,24 | 115,25 | 1.939,78 | 8.143,65 | 30.964,57 | 2.446.201,00 |

Bilancio di Previsione 2019 -2021

Relazione di accompagnamento



| | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|-----------|--------|--------|----------|-----------|----------|--------|--------|----------|----------|-----------|------------|
| B1 | 10 | 18.034,07 | 471,72 | 270,00 | 1.525,34 | 20.301,13 | 4.831,67 | 584,67 | 102,52 | 1.725,60 | 7.244,46 | 27.545,59 | 275.455,88 |
|----|----|-----------|--------|--------|----------|-----------|----------|--------|--------|----------|----------|-----------|------------|

TOTALE PREVISIONE 3.428.643,15

Il fabbisogno previsto per l'intero esercizio finanziario per tutto il personale dell'Agenzia (comparto pubblico – CCNL Regioni-Autonomie Locali e CCNL privatistico), per competenze fisse, comprensive di oneri riflessi e competenze accessorie, è pari a circa 35 milioni di euro. In ordine alle voci di spesa afferenti il personale, si rappresenta che l'ARIF, in affiancamento al personale a T.I. e a T.D., fa ricorso all'assunzione di personale a mezzo di agenzie di somministrazione, per le eventuali necessità volte a fronteggiare alcune criticità, in particolare durante la stagione antincendio, nonché connesse alla gestione degli impianti irrigui durante la stagione estiva.

Considerate le risorse assegnate con la L.R. n. 68/2018 e con la D.G.R. n. 95/2018, si è proceduto alla elaborazione del Bilancio di Previsione, volto a garantire lo svolgimento dei compiti d'istituto in maniera adeguata per l'intera annualità.

Per quanto riguarda la parte più cospicua di spesa, ovvero quella legata al personale ed inerente le competenze fisse e gli oneri di legge, la quantificazione della stessa è effettuata tenendo conto delle diverse categorie e livelli di tutto il personale in forza all'Agenzia.

L'Agenzia è caratterizzata da una forte rigidità strutturale legata alla sua peculiarità di essere ad alta intensità di manodopera e lavoro. La tabella di seguito esposta evidenzia il personale al 1° gennaio 2019 in forza all'Agenzia:

| CATEGORIA | aggiornamento a gennaio 2019 |
|---|------------------------------|
| IMPIEGATI FORESTALI E IRRIGUI III LIVELLO 2 SCATTO ANZIANITA' | 0 |
| IMPIEGATI FORESTALI E IRRIGUI IV LIVELLO | 0 |
| IMPIEGATI FORESTALI E IRRIGUI IV LIVELLO 1 SCATTO ANZIANITA' | 9 |
| IMPIEGATI FORESTALI E IRRIGUI IV LIVELLO 2 SCATTO ANZIANITA' | 2 |
| IMPIEGATI FORESTALI E IRRIGUI V LIVELLO | 1 |
| IMPIEGATI FORESTALI E IRRIGUI V LIVELLO 1 SCATTO ANZIANITA' | 3 |



| | |
|---|-----|
| IMPIEGATI FORESTALI E IRRIGUI V LIVELLO 2 SCATTO ANZIANITA' | 8 |
| IMPIEGATI FORESTALI E IRRIGUI VI LIVELLO 1 SCATTO | 0 |
| IMPIEGATI FORESTALI E IRRIGUI VI LIVELLO 3 SCATTO | 1 |
| IMPIEGATI FORESTALI E IRRIGUI VI LIVELLO 12 SCATTO | 1 |
| IMPIEGATI FORESTALI E IRRIGUI IV LIVELLO 12 SCATTI ANZ.TA' | 2 |
| IMPIEGATI FORESTALI E IRRIGUI V LIVELLO 12 SCATTI ANZ.TA' | 4 |
| IMPIEGATI FORESTALI E IRRIGUI IV LIVELLO 11 SCATTI ANZ.TA' | 1 |
| IMPIEGATI FORESTALI E IRRIGUI V LIVELLO 11 SCATTI ANZ.TA' | 0 |
| ... | |
| SUB TOTALE | 32 |
| OTI FORESTALI I LIVELLO | 2 |
| OTI FORESTALI II LIVELLO | 29 |
| OTI FORESTALI III LIVELLO | 18 |
| OTI FORESTALI IV LIVELLO | 416 |
| OTI FORESTALI V LIVELLO | 15 |
| OTI FORESTALI IV LIVELLO CAPO SQUADRA | 29 |
| OTI FORESTALI V LIVELLO CAPO SQUADRA | 9 |
| ... | |
| SUB TOTALE | 518 |
| OTI IDRAULICI III LIVELLO | 1 |
| OTI IDRAULICI IV LIVELLO | 222 |
| OTI IDRAULICI V LIVELLO | 12 |
| OTI IDRAULICI V LIVELLO + ANZIANITA' | 5 |
| OTI IDRAULICI V LIVELLO CAPOSQUADRA + ANZIANITA' | 1 |
| ... | |
| SUB TOTALE | 241 |
| IMPIEGATI EX SMA II LIVELLO | 2 |
| IMPIEGATI EX SMA III LIVELLO | 58 |
| IMPIEGATI EX SMA IV LIVELLO | 18 |
| IMPIEGATI EX SMA V LIVELLO | 24 |
| IMPIEGATI EX SMA VI LIVELLO | 6 |
| ... | |
| SUB TOTALE | 108 |
| OTD EX SMA IV LIVELLO | 0 |
| OTD FORESTALI IV LIVELLO | 0 |
| SUB TOTALE | 0 |
| TOTALE | 899 |

Tabella 1

*Bilancio di Previsione 2019 -2021**Relazione di accompagnamento*



| C.C.N.L. FUNZIONI LOCALI | In servizio al 1 gennaio 2019 |
|---------------------------|-------------------------------|
| OPERAI IRRIGUI CATEG. A5 | 36 |
| OPERAI IRRIGUI CATEG. B4 | 1 |
| IMPIEGATI CATEG. A5 | 2 |
| IMPIEGATI CATEG. B1 | 4 |
| IMPIEGATI CATEG. B2 | 1 |
| IMPIEGATI CATEG. B3 | 3 |
| IMPIEGATI CATEG. B4 | 1 |
| IMPIEGATI CATEG. B7 | 4 |
| IMPIEGATI CATEG. C3 | 1 |
| IMPIEGATI CATEG. C4 | 2 |
| IMPIEGATI CATEG. C5 | 4 |
| IMPIEGATI CATEG. D3 | 3 |
| IMPIEGATI CATEG. D4 | 1 |
| IMPIEGATI CATEG. D6 | 8 |
| ...SUB TOTALE | 71 |
| DIRIGENTI | 1 |
| ...SUB TOTALE | 1 |
| TOTALE COMPLESSIVO | 72 |

L'Agenzia Regionale per le Attività Irrigue e Forestali – A.R.I.F. finanzia le sue attività attraverso le risorse stanziare a suo favore dalla Regione Puglia e fa fronte al fabbisogno finanziario residuale attraverso gli introiti derivanti dal settore irriguo e forestale e mediante la partecipazione alle agevolazioni finanziarie afferenti alle misure comunitarie.

Bilancio di Previsione 2019 -2021

Relazione di accompagnamento

Per il raggiungimento degli obiettivi strategici ed istituzionali dell’Agenzia, si è operata la suddivisione degli interventi necessari in due macro aree:

- 1) **AMBITO AMMINISTRATIVO-CONTABILE:** Profondo rinnovamento dei pacchetti SW in utilizzo per la gestione ordinaria degli uffici ARIF in ottemperanza alla normativa vigente (CAD) mediante l’implementazione di un sistema integrato e cooperante applicativamente che coinvolge ambiti quali Contabilità, Fatturazione Elettronica, Protocollo, gestione Atti Amministrativi, Conservazione sostitutiva, Timbratura elettronica, Rilevazione Presenze (anche da sedi remote). Sono in fase di valutazione ed eventuale pianificazione anche altre implementazioni quali la gestione del personale e relativa produzione dei cedolini.
- 2) **PROGETTI STRATEGICI:** Realizzazione di nuovi sistemi per il controllo e la gestione delle attività tipiche dell’ARIF e dei relativi costi da remoto. In particolare son in corso di valutazione e di realizzazione nuovi progetti quali i “monitoraggi” (es.: XYLELLA), la gestione dei cantieri forestali ed irrigui, la gestione dei canoni irrigui, la gestione delle flotte di autoveicoli dell’ARIF.

4. LA QUANTIFICAZIONE DELLE FONTI DI SPESA

Le spese sono classificate secondo criteri omogenei, allo scopo di assicurare maggiore trasparenza delle informazioni riguardanti la destinazione delle risorse pubbliche, agevolare la lettura, consentire la più ampia comparabilità dei dati di bilancio e permetterne l’aggregazione. A tal fine la parte spesa del bilancio è articolata in MISSIONE e PROGRAMMI (art. 12 D. Lgs 118/2011) distinte ulteriormente per titoli, come di seguito:

- 1) **MISSIONE 1 – Programma 11 “Altri servizi generali”:**
 - TITOLO I – Spese correnti
 - TITOLO II – Spese in conto capitale
- 2) **MISSIONE 9 – Programma 5 “Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione”:**
 - TITOLO I – Spese correnti
 - TITOLO II – Spese in conto capitale

I. TITOLO I – Spese correnti

Il totale del Titolo I della spesa, ammonta a complessivi € 51.427.563,21=.

Per quanto riguarda le Missioni 1 e 9 – Programmi 11, 5 e 6 – Titolo I -Spese Correnti, è necessario innanzitutto porre in evidenza che la percentuale maggiore delle stesse è legata agli impegni relativi al personale dipendente, che si distinguono in costi fissi e variabili relativi alle risorse umane e correlate imposte e risulta pari al 67,83%=.

Inoltre, per i servizi direttamente afferenti le attività istituzionali, legate all'area forestale ed irrigua e strettamente necessari al raggiungimento della *mission* dell'Agenzia, la percentuale è pari al 32,17% del totale della spesa corrente.

La quota residuale afferisce alle spese generali, fondi di riserva e oneri straordinari.

A. Osservazioni relative al personale

Da quanto sopra evidenziato, emerge la profonda rigidità strutturale dell'Agenzia, la cui peculiarità è di essere strettamente dipendente dalle risorse umane.

Nella tabella che segue sono evidenziati i costi reali calcolati sul fabbisogno dell'Agenzia, su base annua connessi alle risorse umane:

| COSTO DEL PERSONALE | Stanzamenti 2019 | % SUL TOTALE |
|---|---------------------|-----------------|
| A - COSTI PERSONALE AMMINISTRAZIONE | 700.000 | 2,35% |
| B - COSTI FISSI E VARIABILI PERSONALE IRRIGUO E FORESTALE | 20.810.000 | 69,80% |
| Costi fissi irrigui | 6.800.000 | |
| Costi fissi forestali | 14.010.000 | |
| C – COSTI PERSONALE DA STABILIZZARE | 3.428.643 | 11,50% |
| D- COSTI PERSONALE CONTRATTO PUBBLICO | 2.285.856 | 7,67% |
| E – COSTI PERSONALE NUOVE ASSUNZIONI DI CUI ALLA PROGRAMMAZ. TRIENNALE | 989.074 | 3,32% |
| F- COSTI PERSONALE PROVENIENTE DAI CONSORZI DI DIFESA | 1.600.000 | 5,36% |
| TOTALE COSTO DEL PERSONALE | 29.813.573 | 100,00% |

Tabella 1

B. Le altre categorie di costi

I **costi operativi**, afferenti ai servizi irrigui e forestali, sono legati all'acquisizione dei fattori necessari allo svolgimento delle attività istituzionali e commerciali assegnate all'Agenzia dalla L. 3/2010.

Le singole voci di spesa riguardano le spese correnti di funzionamento dell'Agenzia, dalla cancelleria alle spese di manutenzione ordinaria. Nella voce **spese generali** sono compresi i costi relativi al personale amministrativo ed i costi per servizi indiretti e, pertanto, non imputabili ai settori irriguo e forestale. Tali voci di spesa sono per propria natura rigide all'interno della struttura generale dei costi, perché sottendono al funzionamento dell'Agenzia.

Di seguito viene esposta la tabella relativa alle macro voci di costo rimodulate sulla base dei trasferimenti disposti dalla Regione Puglia con la richiamata L.R. 68/2018 e la D.G.R. 95/2019 e delle ulteriori entrate già elencate nel presente documento, che interesseranno le uscite economiche per il funzionamento dell'Agenzia per l'annualità 2019:

| CLASSIFICAZIONE DEI COSTI PER NATURA (SPESE CORRENTI) | Stanziamenti 2019 (Euro) COMPETENZA | F.P.V. fondo pluriennale vincolato | % SUL TOTALE SPESE CORRENTI |
|--|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|
| A - COSTI PERSONALE AMMINISTRAZIONE | 700.000 | | 1,40% |
| B - COSTI FISSI PERSONALE IRRIGUO E FORESTALE | 20.810.000 | 92.891,47 | 41,75% |
| Costi fissi Irrigui | 6.800.000 | | |
| Costi fissi Forestali | 14.010.000 | | |
| C - COSTI PERSONALE DA STABILIZZARE | 3.428.643 | | 6,88% |
| D- COSTI PERSONALE CONTRATTO PUBBLICO | 2.285.856 | 219.000,00 | 4,58% |
| E - COSTI PERSONALE NUOVE ASSUNZIONI DI CUI ALLA PROGRAMMAZIONE TRIENNALE | 989.074 | | 1,98% |
| F - COSTI PERSONALE PROVENIENTE DA CONSORZI DI DIFESA | 1.600.000 | | 3,20% |
| TOTALE COSTO DEL PERSONALE codice piano conti 1.01.01 | 29.813.573 | 311.891,47 | |



| | | | |
|---|-------------------|---------------------|----------------|
| G. ONERI SOCIALI A C/ENTE codice piano conti 1.01.02 | 3.560.000 | | 7,15% |
| H - IMPOSTE E TASSE E IRAP codice piano conti 1.02.01 | 1.940.000 | 12.300,00 | 3,89% |
| I – TOTALE SPESE ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI codice piano conti 1.03 | 14.039.010 | 1.133.121,74 | 28,17% |
| L – ALTRE SPESE PER REDDITI DI CAPITALE codice piano conti 1.08 | 20.000 | | 0,04% |
| M - ALTRE SPESE CORRENTI codice piano conti 1.10 | 477.667 | 120.000,00 | 0,96% |
| TOTALE SPESE CORRENTI – TITOLO I (A+B+C+D+E+F+G) | 49.850.250 | 1.577.313,21 | 100,00% |

Tabella 2

II. TITOLO II – Spese in conto capitale

Per quanto attiene le Missioni 1 e 9 – Programmi 11 e 5 – Titolo II -Spese in conto capitale, nel settore forestale le spese riguardano gli interventi straordinari per la gestione dei vivai e ripristino dei servizi igienici, fornitura di acqua e realizzazione delle cabine elettriche, spese straordinarie per manutenzione AIB, nonché le misure 226 e 227 del PSR 2007-2013.

Nel settore irriguo le uscite riguardano, tra l'altro, gli adempimenti relativi alla sicurezza, i contatori volumetrici per il conteggio dei consumi di acqua, gli interventi sulla rete obsoleta, gli interventi sui pozzi.

Nel settore amministrativo le uscite afferiscono ad investimenti non direttamente imputabili ai settori irriguo e forestale.

Nella predisposizione del Bilancio di Previsione per l'anno 2019 si è tenuto conto delle risorse assegnate, che, **per la parte capitale**, risultano le seguenti:

- 5) L.R. 68/2018 di approvazione del bilancio di previsione regionale 2019-2021 e successiva D.G.R. n. 95 del 22 gennaio 2019, contenente “*Elenco degli interventi programmati per spese di investimenti finanziati con ricorso al debito e con le risorse disponibili - art. 11 comma 5, lett. d) del D.Lgs. 118/11*” – Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca – Programma 01 – Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare – è previsto apposito “*Trasferimento di risorse finanziarie per interventi in materia irrigua e*



forestale dell'Agenzia. Spesa in conto capitale – L.R. n.3 del 24 febbraio 2010” per l'importo di € 500.000,00= per le annualità 2019, 2020 e 2021.

Per la tipologia delle spese di investimento, a fronte di trasferimenti complessivi, di provenienza regionale per € 500.000,00=, inferiori, alle annualità precedenti, durante le quali si è sempre attestato ad € 654.605,96=, sono state inserite le seguenti previsioni, finanziate in parte con i citati trasferimenti e, per la parte residuale, con l'avanzo economico (*per € 770.000,00*), risorse sottratte alla spesa corrente allo scopo di incentivare gli interventi di natura straordinaria, duraturi nel tempo. L'avanzo economico si realizza sottraendo le entrate correnti alla spesa corrente. Il totale, in c/competenza, destinato agli investimenti ammonta, in considerazione di quanto sopra, ad € 1.270.000,00, così suddivisi:

- a) € 800.000,00= (titolo II - capitolo 980) per la manutenzione straordinaria degli impianti irrigui, anche se insufficienti per le reali necessità della rete. Ciò per garantire, quantomeno un lavoro di manutenzione straordinaria, nei casi più urgenti, che permetta il funzionamento della stessa, in attesa di fondi dedicati che consentiranno un'adeguata pianificazione su base pluriennale degli interventi di ristrutturazione ed efficientamento della rete di distribuzione e delle connesse infrastrutture.*
- b) € 50.000,00= (Titolo II - capitolo 983) per I.V.A. per le attività di cui al P.S.R. (a tale importo va aggiunto il F.P.V. quantificato in complessivi € 181.547,35).*
- c) € 50.000,00= (Titolo II - capitolo 1015) per quota a carico dell'ARIF per finanziamento e cofinanziamento progetti forestali ed irrigui. Si ritiene, a questo proposito, sviluppare sempre più l'attività progettuale dell'Agenzia, sia per l'accesso a nuovi fondi per finanziare i compiti d'istituto che per sviluppare pratiche e tecnologie innovative che permettano un complessivo miglioramento dell'attività propria e del servizio all'utenza (a tale importo va aggiunto il F.P.V. quantificato in complessivi € 100.000,00).*
- d) € 350.000,00= (Titolo II - capitolo 982) per acquisto di attrezzature e mezzi di autotrazione da utilizzare per i servizi forestale e irriguo. La somma stanziata è necessaria per l'adeguamento del parco automezzi e delle attrezzature in genere, oggi obsoleto e sottodimensionato rispetto alle esigenze di una struttura che opera su vari fronti sull'intero*



- territorio regionale *(a tale importo va aggiunto il F.P.V. quantificato in complessivi € 56.503,54).*
- e) € 20.000,00= (Titolo II - capitolo 965) per l'acquisizione di attrezzature informatiche ed arredi per la sede centrale e quelle periferiche *(a tale importo va aggiunto il F.P.V. quantificato in complessivi € 29.553,28).*
- f) PO FESR PUGLIA 2014/2020 - AZIONE 6.4 - MIGLIORAMENTO DELLA QUALITA' DEI CORPI IDRICI (CODICE VINCOLO: 100000301468) – la quota iscritta nel bilancio 2019, sia nella parte entrata che nella spesa, scaturisce dal mancato introito del finanziamento complessivo nell'annualità 2018. Per tale motivazione, l'importo di € 401.795,22 è stato collocato quale quota finanziata da accantonamento re-imputato ed iscritto nella competenza 2019, ai sensi del principio contabile n. 16 sulla competenza potenziata.

SPESE IN C/CAPITALE A DESTINAZIONE VINCOLATA

- A) Accordo tra la Regione Puglia e questa Agenzia Regionale *per l'attuazione degli interventi per la riduzione del rischio incendi e del rischio sismico a valere sul POR Puglia 2014/2020, Asse V "Adattamento al cambiamento climatico, prevenzione e gestione dei rischi" - Azione 5.2 "Interventi per la riduzione del rischio incendi e del rischio sismico" (FESR).* L' Accordo regola i rapporti tra la Regione Puglia e l'A.R.I.F., in qualità di Beneficiario, e disciplina lo svolgimento in collaborazione delle attività di interesse comune tese a ridurre il rischio incendi ed i rischi territoriali connessi, attraverso **l'implementazione e il rafforzamento dei presidi territoriali di protezione civile**, ricomprese nell'operazione denominata "Potenziamento del modello organizzativo e operativo della Protezione Civile e dell'A.R.I.F. per le attività di presidio territoriale", ammessa a finanziamento complessivo per un importo massimo di € **1.275.000,00** (unmilione duecento settantacinquemila/00), a valere sul POR Puglia FESR-FSE 2014/2020- Asse V "Adattamento al cambiamento climatico, prevenzione e gestione dei rischi" - Azione 5.2 "Interventi per la riduzione del rischio incendi e del rischio sismico"-, giusto A.D. n. 297 del 21.12.2018 della Sezione Protezione Civile, pubblicato all'albo on line delle pagine del sito web www.regione.puglia.it.



| COMPOSIZIONE DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO | IMPORTO |
|---|--------------|
| Quota finanziata da accantonamenti reimputati | 423.649,22 |
| Quota finanziata da F.P.V. re-imputazione di parte corrente | 1.577.313,21 |
| Quota finanziata da F.P.V. re-imputazione di parte capitale | 605.816,53 |

Tabella 3

5. FONTI DI FINANZIAMENTO

Le entrate previste, aggregate in Titoli, Tipologie e Categorie, sono costituite, per la quasi totalità, dalle assegnazioni e stanziamenti disposti nel Bilancio Regionale 2019 e, per la restante, quali introiti derivanti dalle attività irrigue e forestali. La tabella che segue evidenzia le risorse in entrata previste per l'anno 2019. Al fine di dare piena attuazione al principio della competenza finanziaria, è stato impostato nel sistema di contabilità un fondo pluriennale vincolato per ciascun capitolo di spesa allo scopo di poter garantire la copertura delle spese pluriennali.

| ENTRATE CORRENTI E IN CONTO CAPITALE - Euro | Stanziamenti 2019 (Euro) COMPETENZA | <i>F.P.V. fondo pluriennale vincolato</i> | % SUL TOTALE DELLE ENTRATE |
|--|---|---|-------------------------------------|
| TRASFERIMENTO DI RISORSE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE NECESSARIE AL FUNZIONAMENTO DELL'AGENZIA PER LE ATTIVITÀ IRRIGUE E FORESTALI E PER LE ATTIVITÀ DELLE COMUNITA' MONTANE TRASFERITE | 45.558.250 | | 86,45 |
| <i>Introiti derivanti dal settore irriguo</i> | <i>4.500.000</i> | | 12,27 |
| <i>Introiti derivanti dal settore forestale</i> | <i>120.000</i> | | |
| <i>Interessi attivi da conto corrente</i> | <i>2.000</i> | | |
| <i>Altre entrate</i> | <i>700.000</i> | | |
| TOTALE INTROITI SETTORE IRRIGUO E FORESTALE E DIVERSI | 5.062.000 | | |
| TRASFERIMENTI DI RISORSE FINANZIARIE DI CUI AL POR PUGLIA 2014/2020 - Azione 5.2 "Interventi per la riduzione del rischio incendi e del rischio sismico" | 1.275.000 | | |



| | | | |
|--|-------------------|---------------------|----------------------|
| TRASFERIMENTO DI RISORSE FINANZIARIE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE IN MATERIA IRRIGUA E FORESTALE DELL'AGENZIA | 500.000 | | 1,28 |
| TOTALE ENTRATE (CORRENTI E IN CONTO CAPITALE) | 52.395.250 | | 100,00% |
| RISORSE VINCOLATE (PSR 2007-2013-MIS. 226 E 227) PO FESR PUGLIA 2014/2020 - AZIONE 6.4 - MIGLIORAMENTO DELLA QUALITA' DEI CORPI IDRICI (somma presente anche in uscita cap. 1014-quota finanziata da accantonamenti reimpuntati) | 401.795 | | |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE CORRENTI * | | 1.577.313,21 | |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE C/CAPITALE* | | 605.816,54 | |
| TOTALE IN UNO ENTRATE | 52.797.045 | 2.183.129,75 | 54.980.174,96 |

Tabella 4

RISPETTO DEGLI EQUILIBRI E DIMOSTRAZIONE UTILIZZO AVANZO ECONOMICO

Il Bilancio di Previsione 2018 è stato redatto nel rispetto dell'equilibrio economico finanziario e dell'equilibrio finale.

La tabella che segue pone in evidenza i risultati differenziali delle voci di entrata ed uscita ed il connesso raggiungimento degli equilibri e del pareggio di Bilancio.



| EQUILIBRI DI BILANCIO | | | | | |
|---|--|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 |
| | Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 20.840.191,54 | | |
| A) | Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 1.577.313,21 | 0,00 | 0,00 |
| AA) | Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) | Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 | (+) | 50.620.250,00 | 42.912.000,00 | 42.912.000,00 |
| | <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) | Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) | Spese Titolo 1.00 - Spese correnti | (-) | 51.427.563,21 | 42.642.000,00 | 42.642.000,00 |
| | <i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) | Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) | Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G) | Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | 770.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | | |
| H) | Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Bilancio di Previsione 2019 -2021

Relazione di accompagnamento



| | | | | | |
|---|-----|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M) | | | 770.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (**) | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | | 605.816,53 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | | 2.176.795,22 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale | (-) | | 3.552.611,75 | 770.000,00 | 770.000,00 |
| <i>di cui fondo pluriennale vincolato di</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| | | | | | |
|--|-----|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| <i>spesa</i> | | | | | |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E) | | | -770.000,00 | -270.000,00 | -270.000,00 |
| Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4): | | | | | |
| Equilibrio di parte corrente (O) | | | 770.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali | | | 770.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |

6. RISORSE VINCOLATE PER REALIZZAZIONE PROGETTI IN FASE DI ESECUZIONE

A favore dell'A.R.I.F. sono stati concessi, nel corso dell'esercizio finanziario 2016, contributi pubblici per la realizzazione di interventi in ambito irriguo e forestale a valere sui seguenti programmi in corso di realizzazione:

1. *Reg. CE 1698/05 – P.S.R. Puglia 2007-2013. Misura 226 Ricostituzione del potenziale forestale ed interventi preventivi. Acquisizione progetto presentato dall'ARIF, presentazione della domanda di aiuto ed adempimenti conseguenti*". Con Determinazione n. 435 del 27 novembre 2015 del Dipartimento Agricoltura – Sviluppo Rurale e tutela dell'ambiente – Autorità di Gestione PSR PUGLIA 2007/2013, l'autorità di Gestione del PSR acquisisce alla Misura 226 del PSR 2007-2013 il progetto trasmesso dall'ARIF con nota n. 51592 del 19 novembre 2015, per un importo complessivo pari ad € 7.375.882,30=. Le risorse accreditate, da A.G.E.A., si attestano al 50% del finanziamento complessivo.
1. *Reg. CE 1698/05 – P.S.R. Puglia 2007-2013. Misura 227. Sostegno agli investimenti non produttivi - foreste. Acquisizione progetto presentato dall'ARIF, presentazione della*



domanda di aiuto ed adempimenti conseguenti". Con Determinazione n. 436 del 27 novembre 2015 del Dipartimento Agricoltura – Sviluppo Rurale e tutela dell'ambiente – Autorità di Gestione PSR Puglia 2007/2013, l'autorità di Gestione del PSR acquisisce alla Misura 227 del PSR 2007-2013 il progetto trasmesso dall'ARIF con nota n. 52470 del 25 novembre 2015, per un importo complessivo pari ad € 3.172.065,70=. Le risorse accreditate, da A.G.E.A., si attestano al 50% del finanziamento complessivo.

2-LIFE + 2007-2013(LIFE + NATURA E BIODIVERSITA', LIFE + BIODIVERSITA');
Relativamente al progetto *Life12 BIO/IT/000213 "Control and Eradication of the Invasive Exotic Plant Species Ailanthus Altissima in the Alta Murgia National Park"* di cui l'Agenzia è partner, l'accordo tra il capofila e il rappresentante della Commissione Europea è stato firmato il 5 settembre 2013; l'intervento previsto comporta una spesa complessiva pari a 456.160,00 euro, di cui 239.500,00 euro a titolo di cofinanziamento a carico dell'Agenzia; i restanti 216.660,00 euro rappresentano, invece, il contributo europeo

Alla presente relazione sono allegati:

- Bilancio di Previsione pluriennale 2019-2021
- relazione illustrativa delle attività.

Bari, 27 febbraio 2019

Agenzia Regionale per le Attività Irrigue e Forestali

A.R.I.F.

BILANCIO DI PREVISIONE 2019 - 2021

RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULLE ATTIVITA'

1. RISORSE UMANE

L'Agenzia Regionale per le Attività Irrigue e Forestali (A.R.I.F.), istituita con legge regionale n. 3/2010, opera quale ente strumentale della Regione Puglia con personalità giuridica di diritto pubblico preposto all'attuazione degli interventi in ambito irriguo e forestale, attraverso attività e servizi a connotazione non economica, finalizzati al sostegno dell'agricoltura e alla tutela del patrimonio boschivo.

Al vertice dell'organizzazione interna dell'Agenzia vi è il Direttore Generale che, nell'ambito degli obiettivi e indirizzi fissati dalla Giunta Regionale, esercita tutti i poteri di coordinamento, direzione, gestione e controllo, sia in relazione agli aspetti amministrativi, finanziari e di gestione del personale, sia in relazione al perseguimento della *mission* istituzionale di A.R.I.F. e all'individuazione, quindi, delle azioni e dei programmi più adeguati ed efficaci per l'attuazione delle linee strategiche dell'ente.

Il funzionamento dell'Agenzia è disciplinato da apposito regolamento di contabilità e relativo atto generale di organizzazione adottati dal Direttore Generale, approvati con delibera della Giunta Regionale 15.06.2011 n. 1332.

Per lo svolgimento dei compiti istituzionali e nel rispetto della dotazione organica, l'Agenzia, in rispondenza alle norme vigenti nazionali e regionali, si è avvalso in fase di prima istituzione:

- degli operai e impiegati a tempo indeterminato addetti alle attività forestali e irrigue alle dipendenze della Regione Puglia, transitati ai sensi dell'art. 31 del Decreto Legislativo 31 marzo 2001, n. 165;
- degli operai stagionali forestali ed irrigui a tempo determinato alle dipendenze della Regione Puglia, in applicazione del diritto di precedenza, trasformando successivamente il rapporto di lavoro a tempo indeterminato sulla base della sussistenza del requisito della prestazione di non meno di 70 giornate lavorative/annue nel triennio precedente al 2009 ovvero di non meno 70 giornate lavorative nel corso del 2009;
- dei dipendenti di ruolo della Regione Puglia, già addetti all'organizzazione e all'amministrazione delle attività forestali e irrigue regionali, mediante l'istituto del distacco.

Al fine di far fronte alle attività e ai compiti affidati, sulla base di accordi tra l'Amministrazione Regionale, OO. SS. ed ARIF dal 2012 sono stati assunti mediante contratti a tempo determinato operai e impiegati ex SMA S.p.A., via via rinnovati e con scadenza al 30.06.2017, come per ultimo statuito con D.D.G. n. 93 del 30.03.2015.

In data 30 giugno 2017 sono cessati i contratti di cui innanzi.

Con deliberazione del Commissario Straordinario di questa Agenzia n. 25 del 10 luglio 2017, avente ad oggetto: *“Contratto di lavoro subordinato per gli operai addetti ai lavori di sistemazione idraulico – forestale e di miglioramento boschivo impiegati nello svolgimento delle attività istituzionali dell’ARIF, condotti in economia con la forma dell’Amministrazione diretta”*, sono stati assunti, a tempo indeterminato, n. 162 operai, già dipendenti a tempo determinato di codesta Agenzia (c.d. personale ex S.M.A.).

L’art. 72 della L.R. n. 67/2017 *“Personale dell’Azienda regionale per le attività irrigue e forestali (ARIF)*, statuisce che *“Per le finalità di cui all’art. 12 della L.R. n. 3/2010, istitutiva dell’Agenzia, la stessa avvia dal 1° gennaio 2018 il processo di stabilizzazione, ai sensi della vigente normativa e nell’ambito delle risorse trasferite dalla Regione Puglia a titolo di finanziamento delle spese di funzionamento dell’Agenzia medesima, del personale impiegatizio precario che al 31 dicembre 2017 ha maturato i requisiti previsti dall’art. 20 del D. Lgs 25 maggio 2017, n. 75. I contratti di lavoro subordinato scaduti al 30 giugno 2017, nell’ambito delle risorse finanziarie di cui al precedente periodo, sono rinnovati a tempo determinato a partire da gennaio 2018 fino al completamento delle procedure di stabilizzazione”*. L’Agenzia ha avviato le opportune attività volte all’acquisizione delle n. 111 unità di personale impiegatizio, già utilizzati a tempo determinato, ai fini della stabilizzazione degli stessi, come previsto dalla disposizione normativa ridetta e con Deliberazioni nn. 21, 25 e 144, rispettivamente del 9 febbraio 2018, 8 marzo 2018 e 25 settembre 2018, ha proceduto all’assunzione, a tempo determinato, di n. 109 unità di personale impiegatizio.

A seguito delle intervenute disposizioni regionali in materia di soppressione delle Comunità Montane, introdotte con l’art. 5 della L.R. 19.12.2008, n. 36, come modificato dall’art. 1 della L. R. 10.12.2012, n. 36, di trasferimento delle relative funzioni e i compiti in materia di lotta agli incendi boschivi e le attività in materia di impianti irrigui in capo all’Agenzia, previa modifiche dell’atto generale di organizzazione e della originaria dotazione organica, adottate rispettivamente con D.D.G. n. 102 e D.D.G. n. 103 del 18.04.2014, si è proceduto alla presa in carico ed alla immissione nei ruoli dell’Agenzia del personale a tempo indeterminato trasferito dalle Comunità Montane con decorrenza dal 1° settembre 2014.

Nel corso dello stesso anno, in attuazione della L.R. 20.5.2014, n. 24 relativa alle procedure di liquidazione dei Consorzi Agrari Regionali della Lucania e Taranto e di Bari, si è proceduto, previo esperimento di apposita procedura selettiva, con D.D.G. n. 314 del 3.12.2014 alla

ricollocazione nell'Agenzia, nei limiti della dotazione organica e in considerazione delle esigenze organizzative interne, di n. 14 unità di personale da essi provenienti.

Relativamente all'allocazione percentuale delle risorse umane sulle due macro-attività principali, quella irrigua e quella forestale, il 70% circa della forza lavoro è impegnata sulle attività forestali, e il restante 30% circa su quella irrigue.

Le attività forestali che impegnano la forza lavoro riguardano:

- Servizi generali e gestionali;
- Miglioramento boschivo e sistemazione idraulico-forestale;
- Manutenzione preventiva per l'Anti Incendio Boschivo (A.I.B.);
- Lotta attiva agli incendi boschivi;
- Attività vivaistica-forestale.

In ambito irriguo, le risorse umane risultano, invece, impiegate nelle attività di:

- Conduzione impianti irrigui;
- Manutenzione ordinaria programmata;
- Manutenzione straordinaria su guasto;
- Rifunionalizzazione reti irrigue e impianti di sollevamento.

Di seguito una descrizione dettagliata delle due macro-attività principali, e di quanto si prevede di realizzare nel triennio 2019-2021 e, più segnatamente, nel 2019.

2. ATTIVITÀ FORESTALI

In rispondenza a quanto delineato dall'art. 2 della legge istitutiva, l'Agenzia ha tra i suoi obiettivi principali quello di tutelare e valorizzare gli ambienti forestali sia in ambito produttivo, che protettivo, sociale e ricreativo. Tutela e valorizzazione che si attuano attraverso la promozione di forme di gestione delle risorse boschive in grado di consentire lo sviluppo, la crescita, la salvaguardia e la riproduzione dei soprassuoli forestali e attraverso le attività di miglioramento boschivo e sistemazione idraulico-forestale, di manutenzione preventiva e lotta attiva agli incendi boschivi, vivaistica-forestale.

Le attività di miglioramento boschivo e di sistemazione idraulico-forestale consistono essenzialmente nella progettazione degli interventi, ottenimento delle relative autorizzazioni e successiva esecuzione nel periodo della stagione silvana, dal mese di ottobre a quello di marzo dell'anno seguente.

Gli interventi selvicolturali riguarderanno, anche per il 2019, prevalentemente le foreste demaniali regionali (FF.DD.RR.), le quali ricoprono una superficie complessiva di circa 14.200 ettari, ripartita nei territori provinciali nelle seguenti percentuali: Foggia circa 65 %; Bari e Bat circa 27,28 %; Taranto circa 4,2 %; Lecce circa 3,4 %; Brindisi circa 0,12 %.

Gli interventi si stanno estendendo anche al patrimonio forestale riveniente dalle sopresse Comunità Montane e comprenderanno anche le attività dalle stesse trasferite all'ARIF in applicazione delle DD.GG.RR. dal n.1906 al n. 1911 del 15 ottobre 2013.

Gli interventi selvicolturali saranno improntati a una gestione naturalistica diretta a incrementare il livello di biodiversità forestale e a favorire la formazione di comunità forestali strutturalmente diversificate e, pertanto, più resistenti.

Le aree a più alto rischio incendi e a rischio idrogeologico saranno, invece, interessate da attività di miglioramento boschivo e di sistemazione idraulico-forestale, specifiche e periodiche, ivi compresi il ripristino di tratti di piste forestali, la lotta meccanica alla Processionaria del Pino e sistemazioni idraulico-forestali con tecniche di ingegneria naturalistica.

Nel corso della stagione silvana saranno, inoltre, eseguite nei complessi forestali attività di manutenzione preventiva per l'A.I.B., di ripristino della viabilità interna e dei muretti a secco, manutenzione delle sedi, dei centri lavorativi e delle attrezzature in dotazione.

Per la definizione e la corretta disciplina della programmazione ed attuazione degli interventi selvicolturali da porre in essere, è in corso di elaborazione da parte del DiSAAT della Università degli Studi di Bari, apposito studio sperimentale di pianificazione assestamentale dei complessi forestali regionali in gestione, appositamente commissionato da questa Agenzia.

Nello svolgimento dei propri compiti e funzioni nel settore forestale l'Arif si avvale delle risorse finanziarie trasferite dalla Regione Puglia integrate da quelle assunte mediante la partecipazione a bandi in attuazione di Programmi Operativi Nazionali, Regionali o della Unione Europea, per la esecuzione di specifici progetti, tra i quali sono da annoverarsi quelli finanziati con P.S.R. Puglia 2007-2013, Misura 226 Ricostituzione del potenziale forestale ed interventi preventivi per un importo di € 7.375.882,30 e Misura 227. Sostegno agli investimenti non produttivi – foreste per un importo di € 3.172.065,70, e con il Programma LIFE+ 2007-2013 in compartecipazione con altri enti (*"LIFE+ Lesina"* e *LIFE 12 BIO/IT/000213 "Control and Eradication of the Invasive Exotic Plant Species *Ailanthus Altissima* in the Alta Murgia National Park"*)

L'attività di lotta attiva agli incendi boschivi rappresenta, dal punto di vista sociale e ambientale, la principale espressione della presenza dell'A.R.I.F. sull'intero territorio regionale. Essa viene

eseguita di norma dal 15 giugno al 15 settembre, mediante la organizzazione di servizi di avvistamento e pronto intervento, affiancando gli enti istituzionali regionali e/o statali (Servizio di Protezione Civile Regionale, Servizio Foreste, Corpo Forestale dello Stato, Vigili del Fuoco) sin dalla fase di pianificazione e prevenzione, salvo modifiche dei periodi di lavoro dovute a necessità contingenti e all'andamento stagionale.

Alle ordinarie attività di lotta attiva di cui al superiore punto, si aggiungono le competenze scaturenti dalla sottoscrizione di un Accordo tra la Regione Puglia e questa Agenzia Regionale *per l'attuazione degli interventi per la riduzione del rischio incendi e del rischio sismico a valere sul POR Puglia 2014/2020, Asse V "Adattamento al cambiamento climatico, prevenzione e gestione dei rischi" - Azione 5.2 "Interventi per la riduzione del rischio incendi e del rischio sismico" (FESR)*. L' Accordo regola i rapporti tra la Regione Puglia e l'A.R.I.F., in qualità di Beneficiario, e disciplina lo svolgimento in collaborazione delle attività di interesse comune tese a ridurre il rischio incendi ed i rischi territoriali connessi, attraverso **l'implementazione e il rafforzamento dei presidi territoriali di protezione civile**, ricomprese nell'operazione denominata "Potenziamento del modello organizzativo e operativo della Protezione Civile e dell'A.R.I.F. per le attività di presidio territoriale", ammessa a finanziamento complessivo per un importo massimo di € **1.275.000,00=** a valere sul POR Puglia FESR-FSE 2014/2020- Asse V "Adattamento al cambiamento climatico, prevenzione e gestione dei rischi" - Azione 5.2 "Interventi per la riduzione del rischio incendi e del rischio sismico"-, giusto A.D. n. 297 del 21.12.2018 della Sezione Protezione Civile, pubblicato all'albo on line delle pagine del sito web www.regione.puglia.it.

Alle attività sui complessi forestali sono affiancate quelle più propriamente vivaistiche eseguite nelle 13 strutture dislocate nel territorio regionale (in numero di 5 nelle provincie di Foggia e di Lecce, e di 1 per quelle di Bari, Brindisi e Lecce), riguardanti la produzione e la distribuzione di piantine di diverse specie autoctone.

In aggiunta alle attività ordinarie, a seguito del riconoscimento quale soggetto facente parte del Comitato Regionale Permanente di Protezione Civile e del Comitato Operativo Regionale per l'Emergenza (C.O.R.E.M.), a norma della L.R. 10 marzo 2014, n. 7 "Sistema Regionale di Protezione Civile", l'Agenzia è interessata ad intervenire nella gestione del rischio idrogeologico in caso di calamità e di altri rischi, come il monitoraggio neve, su richiesta del Servizio Regionale di Protezione Civile della Regione Puglia e/o di altri enti.

3. ATTIVITA' IRRIGUE

In rispondenza a quanto delineato dall'art. 3 della legge istitutiva, rientrano, altresì, nei compiti dell'Agenzia la gestione e l'esercizio degli impianti irrigui già dell'Ente per lo sviluppo dell'irrigazione e della trasformazione fondiaria in Puglia, Lucania e Irpinia, trasferiti alla Regione Puglia dal D.P.R. 18 aprile 1979, e di quelli direttamente realizzati dalla Regione Puglia, con connesse attività di progettazione e di manutenzione.

Essi sono distribuiti in 7 comprensori irrigui ricadenti nei territori di cinque province (Bari, BAT, Taranto, Brindisi e Lecce) ed interessano zone agricole appartenenti a ben 46 Comuni, per una lunghezza complessiva delle reti di distribuzione pari a circa 2.500 Km.

La loro gestione ed il loro esercizio risultano oltremodo complessi ed onerosi per diversi ordini di motivazioni, riconducibili essenzialmente:

- alle specifiche modalità di approvvigionamento della risorsa idrica mediante emungimento da pozzi artesiani elettrificati per un numero complessivo di ben 261;
- alla discontinuità e la disseminazione degli impianti sul territorio spesso coincidenti con il singolo pozzo;
- all'avvicendamento nel tempo di più enti di gestione (EIPLI, Regione, Consorzi di Bonifica, Regione) con relative e differenti modalità e procedure;
- alla vetustà degli impianti, alla disomogeneità delle componenti tecnologiche e alla stessa indeterminatezza dei domini irrigui serviti sia da reti fisse che mobili.

Le principali voci di costo legate alla gestione degli impianti irrigui sono costituiti, oltre che dalla spesa per il personale adibito alla conduzione, da quella per i canoni e consumi elettrici e quella per la manutenzione ordinaria e straordinaria. Mentre l'unica voce di ricavo è costituita dai canoni pagati dagli utenti sulla base delle tariffe fissate dalla Regione Puglia.

L'attività di manutenzione ordinaria, in specie delle reti e relative componenti, viene svolta di norma dal personale addetto alla conduzione degli impianti in amministrazione diretta mediante l'acquisto di materiale e il nolo di attrezzature, mentre quella di manutenzione straordinaria viene eseguita in appalto a ditte qualificate.

Oltre alla conduzione degli impianti ed alla esecuzione degli interventi di manutenzione programmata e su guasto, nel corso del prossimo triennio, compatibilmente con lo stanziamento di fondi ad ho da parte della Regione e attraverso i proventi derivanti dai rientri dei crediti pregressi dell'utenza morosa, si provvederà agli interventi di manutenzione straordinaria necessari al miglioramento dell'efficienza del sistema.

4. ALTRE ATTIVITA' A SUPPORTO DELLE STRUTTURE REGIONALI.

A sostegno delle alle azioni svolte dalla Regione Puglia - Sezione Osservatorio Fitosanitario nella lotta agli effetti fitopatologici provocati dalla xylella fastidiosa sulle colture arboree in generale ed in specie sugli ulivi, l'Agenzia, mediante la stipula di apposita convenzione, è impegnata in specifiche attività di monitoraggio sistematico, di prelievo, raccolta e consegna di campioni ai laboratori di analisi mediante impiego di personale proprio e di altro esterno appositamente selezionato e formato. Esse interessano una vasta area del territorio regionale, ricadente nei territori dei Comuni delle Province di Foggia, Bat, Bari, Taranto e Brindisi compresi nelle zone indenne, cuscinetto e contenimento.

Con nota n. AOO_181/8212 di prot del 07.08.2018 è stata rimessa a questa Agenzia, da parte della Sezione Osservatorio Fitosanitario Regionale la deliberazione della Giunta Regionale n. 1454 del 02.08.2018 promossa dalla stessa Sezione, di approvazione dello schema di convenzione regolante i rapporti tra le due Amministrazioni per l'attuazione delle misure di prevenzione, controllo ed eradicazione della *xylella fastidiosa* nel biennio 2018-2019. Convenzione n.021203 di repertorio del 23/10/2018, richiedendo nel contempo di garantire – seppure nelle more della approvazione del relativo Piano di Azione Regionale 2018/2019 – l'avvio delle attività previste al più presto e, comunque, entro la prima decade del successivo mese di settembre. L'art. 5 dello schema di convenzione, intitolato “*Oneri finanziari correlati alla convenzione*”, prevede l'erogazione, di provenienza regionale, della provvista economica complessiva di € 3.716.500,00, da distribuirsi nel biennio 2018/2019 ed il successivo art. 6 statuisce che il 50% di tale assegnazione, verrà trasferita in favore dell'ARIF a seguito della sottoscrizione della convenzione, a titolo di anticipazione, mentre la restante quota sarà devoluta nell'annualità 2019.

In aggiunta alle attività ordinarie proprie, l'Agenzia, con l'impiego di risorse appositamente messe a disposizione attraverso le iniziative ed i programmi posti in essere dalla Regione Puglia-Sezione Risorse Idriche a valere sul PO Puglia 2014-2010, è coinvolta, altresì, nella esecuzione del monitoraggio dei corpi idrici sotterranei sull'intero territorio pugliese unitamente all'Autorità di Bacino ed all'Agenzia Regionale di Protezione Ambientale nonché nei diversi interventi per il riuso irriguo delle acque affinate rivenienti dai depuratori reflui urbani (Barletta, Casamassima, Porto Cesareo, Conversano, etc) posti in prossimità degli impianti in gestione.

5. GESTIONE DEL CONTENZIOSO, MISURE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DI TRASPARENZA, MERCATO ELETTRONICA DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (M.E.P.A.)

Per quanto concerne la gestione del contenzioso relativo al personale dipendente si tenderà ad evitare l'instaurazione di ulteriori controversie, anche mediante un'attenta applicazione delle norme vigenti e delle clausole negoziali efficaci nonché la ricerca di soluzioni transattive, nelle ipotesi di verosimile soccombenza. Parallelamente, in occasione dei rinnovi contrattuali, saranno riesaminati e rivisti alcuni istituti del trattamento economico del personale dipendente nonché operata una ricognizione delle diverse e differenti situazioni riguardanti i rapporti di lavoro in essere e relative criticità e problematiche.

Particolare attenzione sarà rivolta, anche nel triennio venturo, alle applicazioni delle disposizioni normative inerenti la lotta alla corruzione e per la trasparenza e la integrità dei comportamenti nella Pubblica Amministrazione, in prosieguo a quanto già compiuto attraverso l'aggiornamento del relativo piano. In tale ambito, oltre alla realizzazione del nuovo sito istituzionale ed alla messa in sicurezza degli apparati e delle reti informatiche, si rende necessaria la introduzione di un sistema informatico di rilevazione delle presenze sia del personale in servizio nelle varie sedi periferiche che di quello operaio che svolge le proprie attività nelle zone agricole e forestali.

In attuazione del Programma per la razionalizzazione degli acquisti della pubblica amministrazione mediante l'utilizzo del M.E.P.A., particolare attenzione sarà posta al completamento della formazione del personale preposto agli acquisti, nonché alla predisposizione di apposite guide operative per supportare gli addetti nelle procedure informatiche necessarie per effettuare gli acquisti in economia con precisione e consapevolezza. Questo permetterà di tenere sotto rigido controllo la spesa e garantire il terzo fornitore della compatibilità monetaria di ogni impegno di spesa ex art. 9-co. 1-lett. a) punto 2 D. L. n. 78 del 2009.

Bari, 27 febbraio 2019



REGIONE PUGLIA



VERBALE DI VERIFICA IN PROSEGUITO DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Il giorno 04, del mese di marzo, dell'anno 2019, alle ore 09.15, presso e nella sede legale dell'ARIF sita in Bari (BA) alla via Corigliano, 1, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti.

Sono presenti:

il dott. Giovanni Cramarossa

la dott.ssa Claudia Sciacovelli

Il dott. Roberto Sigismondi

Presiede la riunione odierna il Dott. Roberto Sigismondi; funge da segretario verbalizzante il dott. Giovanni Cramarossa.

§§§

Premesso che il Collegio:

- In data 21 febbraio 2019 ha ricevuto parte della documentazione relativa al bilancio preventivo dell'ARIF per il periodo 2019-2021;
- in data 27 febbraio 2019 ha ricevuto a mezzo pec dalla sig.ra Littoriano, proposta di DDG per adozione Bilancio Pluriennale 2019-2021 con i relativi allegati, definitivi;

Tutto ciò posto e premesso

Il Collegio conclude l'esame della documentazione ricevuta e relativa alla bozza di bilancio preventivo dell'ARIF per gli anni 2019/2021 ed esprime parere favorevole, come risulta dall'allegata relazione.

Si allega al presente verbale "parere del collegio dei revisori sulla proposta di bilancio di previsione per il triennio 2019/2021" ALL1), che si compone di 14 fogli dattiloscritti su una sola facciata.

Il collegio si aggiorna a data da destinare.

Copia del presente verbale sarà inviato all'ARIF tramite la segreteria per il protocollo.

La verifica ha termine alle ore _12.45_ previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

ALL. 1)



REGIONE PUGLIA



**PARERE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
SULLA PROPOSTA DI BILANCIO DI PREVISIONE PER IL TRIENNIO 2019/2021**

Il Collegio dei revisori dei conti

Dott. Roberto Sigismondi

Dott. Giovanni Cramarossa

Dott.ssa Claudia Sciacovelli



REGIONE PUGLIA



Parere sul bilancio di previsione dell'ARIF per il triennio 2019/2021

Il Collegio dei Revisori,

Premesso

- che con D.P.G.R. n. 23 del 24 gennaio 2017 il Presidente della Regione Puglia ha emanato il decreto di nomina del nuovo Collegio dei Revisori dei conti composto dai dottori Roberto Sigismondi (presidente), dottor Giovanni Cramarossa, dottoressa Claudia Sciacovelli;
- che in data 27 febbraio 2019 è stata inviata a mezzo pec al Collegio dei Revisori la documentazione per predisporre il parere costituita da quanto segue:
 - Bilancio pluriennale 2019-2021;
 - Bilancio pluriennale 2019-2021 per capitoli;
 - Relazione di accompagnamento al bilancio pluriennale 2019-2021;
 - Relazione illustrativa attività dell'Agenzia;
 - Composizione del fondo pluriennale vincolato (F.P.V.) per impegni;
 - bozza di proposta di DGR n. 95 del 22/1/2019;
 - nota della Regione per stanziamenti previsti per il triennio 2019/2021 (prot.0003287 22/01/19);
 - L.R. 67/2017 – personale interinale per servizio antincendio (prot. AOO 036/1678 19/02/2019);
 - nota Regione Puglia (prot. ARIF 0004589 del 29/01/2019): risorse stanziare in favore dell'ARIF;
 - bozza di DDG di adozione del bilancio pluriennale;

- che è stato rilevato che l'operato dell'Ente si è uniformato allo statuto ed al regolamento di contabilità;

ed inoltre

- visto il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.: *"Principi contabili generali ed applicati per le regioni, le province autonome e gli enti locali"*;
- visto il D.P.R. 31 gennaio 1996 n. 194;
- Visti i principi contabili di cui all'art. 3 del richiamato D. lgs 118/2011 e s.m.i.;
Visto l'art. 9 della L.R. n. 3/2010 di istituzione dell'ARIF Puglia, titolato *"Collegio dei Revisori dei Conti"*, disciplinante le competenze allo stesso attribuite in materia contabile, economica e finanziaria;



REGIONE PUGLIA



- - visti i principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli EE.LL. approvati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili,

tutto ciò visto, posto e premesso,
questo Collegio

delibera

all'unanimità, di approvare l'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio pluriennale 2019/2021 e di previsione per l'esercizio 2019 dell'A.R.I.F. (Agenzia Regionale per le attività Irrigie e Forestali) che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Il Collegio dei revisori dei conti

Dott. Roberto Sigismondi

Dott. Giovanni Cramarossa

Dott.ssa Claudia Sciacovelli



REGIONE PUGLIA



Sommario

- 1) Verifiche preliminari
- 2) Verifiche degli equilibri
 - Gestione 2019
 - Bilancio di previsione 2019-2021
- 3) Conclusioni

1) VERIFICHE PRELIMINARI

Il Collegio ha ricevuto in data 27 febbraio 2019 la proposta di adozione del bilancio pluriennale 2019/2021, la relazione di accompagnamento e la relazione illustrativa sulla gestione.

Inoltre, il Collegio

- Viste le disposizioni di legge sulla finanza locale, il D. Lgs 118/2011 e s.m. in modo particolare;
- visto lo statuto dell'Ente e , in particolare, le funzioni e le prerogative attribuite al Collegio dei revisori;
- visti i postulati statuiti dai principi contabili degli EE.LL.;
- visto il principio contabile n. 1) approvato dall'Osservatorio per la finanza e contabilità presso il Ministero degli Interni;
- visto il regolamento di contabilità adottato dall'Ente;
- esaminate le relazioni di accompagnamento al bilancio preventivo dell'ARIF predisposte dal D.G. in ordine alla veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, formulate dai diversi servizi operanti nell'Ente, regolarmente iscritte nel bilancio di previsione;

ha effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi.



REGIONE PUGLIA



2) VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI

Verifica del pareggio finanziario ed equivalenza dei servizi per conto terzi

Il bilancio sottoposto all'attenzione del Collegio rispetta, come risulta dalla rielaborazione che segue, il principio del pareggio finanziario e dell'equivalenza fra entrate e spese per i servizi per conto terzi

VERIFICA DEL PAREGGIO FINANZIARIO TABELLA 1)

| A.R.I.F. BILANCIO DI PREVISIONE 2019 - 2021 26/02/2019 Pagina 26 di 42 | | | | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO | | | | | | | | | |
| ENTRATE | CASSA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | SPESE | CASSA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 |
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio | 20.840.191,54 | | | | | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Dispendio di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 2.183.129,74 | 0,00 | 0,00 | Titolo 1: Spese correnti | 43.168.863,02 | 51.427.543,21 | 42.642.000,00 | 42.642.000,00 |
| Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - di cui fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2: Trasferimenti correnti | 47.308.286,10 | 45.558.250,00 | 38.700.000,00 | 38.700.000,00 | Titolo 2: Spese in conto capitale | 22.544.480,40 | 3.552.611,75 | 770.000,00 | 770.000,00 |
| Titolo 3: Entrate esterne | 10.286.757,79 | 5.062.000,00 | 4.212.000,00 | 4.212.000,00 | - di cui fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4: Entrate in conto capitale | 10.158.028,43 | 2.176.795,22 | 500.000,00 | 500.000,00 | Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - di cui fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate finali | 67.754.872,32 | 52.797.045,22 | 43.412.000,00 | 43.412.000,00 | Totale spese finali | 65.705.343,42 | 54.980.174,96 | 43.412.000,00 | 43.412.000,00 |
| Titolo 6: Accensione Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4: Rimborso Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7: Anticipazioni da istituto finanziario/credito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - di cui fondo anticipazioni di liquidità | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 9.998.000,28 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 | Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto finanziario/credito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titoli | 77.742.872,60 | 62.597.045,22 | 53.212.000,00 | 53.212.000,00 | Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro | 12.718.080,01 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 | 9.800.000,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 96.582.264,14 | 64.780.174,96 | 53.212.000,00 | 53.212.000,00 | Totale Titoli | 96.423.423,43 | 64.780.174,96 | 53.212.000,00 | 53.212.000,00 |
| | | | | | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 96.423.423,43 | 64.780.174,96 | 53.212.000,00 | 53.212.000,00 |
| Fondo di cassa finale presunto | 118.840,71 | | | | | | | | |

Entrate finali titoli 1-4 per l'anno 2019 € 54.980.174,96

Spese finali titoli 1-2 per l'anno 2019 € 54.980.174,96



REGIONE PUGLIA



TABELLA 2)

VERIFICA EQUILIBRIO CORRENTE ED IN CONTO CAPITALE

| | |
|---|----------------------|
| TOTALE RISORSE CORRENTI - TITOLI II E III ENTRATA | 50.620.250,00 |
| F.P.V. FINANZIAMENTO SPESE CORRENTI | 1.577.313,21 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 52.197.563,21 |
| TOTALE SPESA CORRENTE | 51.427.563,21 |
| AVANZO ECONOMICO | 770.000,00 |
| TOTALE RISORSE ASSEGNATE - TITOLO IV ENTRATA | 2.176.795,22 |
| F.P.V. PER FINANZIAMENTO IN CONTO CAPITALE | 605.816,53 |
| TOTALE ENTRATE PER INVESTIMENTI | 2.782.611,75 |
| TOTALE SPESE IN C/CAPITALE TITOLO II SPESA | 3.552.611,75 |
| DIFFERENZA FINANZIATA con l'avanzo economico | -770.000,00 |



REGIONE PUGLIA



EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO | | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 |
|---|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 20.840.191,54 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 1.577.313,21 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 | (+) | 50.620.250,00 | 42.912.000,00 | 42.912.000,00 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti | (-) | 51.427.563,21 | 42.642.000,00 | 42.642.000,00 |
| <i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | 770.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | |



REGIONE PUGLIA



| | | | | | |
|---|-----|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M) | | | 770.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (**) | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | | 605.816,53 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | | 2.176.795,22 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



REGIONE PUGLIA



| | | | | | |
|--|-----|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale | (-) | | 3.552.611,75 | 770.000,00 | 770.000,00 |
| <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E) | | | -770.000,00 | -270.000,00 | -270.000,00 |
| Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4): | | | | | |
| Equilibrio di parte corrente (O) | | | 770.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali | | | 770.000,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |



REGIONE PUGLIA



VERIFICA DELL'ACQUISIZIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE DA PARTE DELL'ARIF, PER LA PARTE CORRENTE

Come è noto l'Agenzia Regionale per le Attività Irriguo e Forestali (A.R.I.F.) è stata costituita con L.R. n. 3/2010 per operare quale ente di carattere strumentale della Regione Puglia (si tratta di un ente strumentale di diritto pubblico dotato di personalità giuridica).

Lo scopo precipuo del neonato Ente era e resta quello di poter effettuare interventi in ambito irriguo e forestale, di fornire servizi, su domanda e con connotazione economica e su domanda ma con connotazione non economica, finalizzati sia a fornire un sostegno all'intero comparto dell'agricoltura della Regione Puglia che a tutelare e preservare il patrimonio boschivo esistente sull'intero territorio.

A tali funzioni si è aggiunta l'azione di contrasto contro la xylella fastidiosa e l'acquisizione di competenze e di personale delle disciolte Comunità Montane.

Attualmente, l'ARIF è gestita dal Direttore Generale Dott. Domenico Ragno, nominato dopo un periodo di gestione commissariale.

L'ARIF ha adottato un apposito regolamento di contabilità ed un atto generale di organizzazione, con D.G.R. del 15/6/2011 n. 1332.

I settori nei quali opera l'Ente sono:

- 1) la lotta agli incendi boschivi, la gestione delle attività in materia di impianti irrigui in capo all'Agenzia. Queste competenze, che ricadono tra le competenze in tema di Protezione Civile, in modo particolare, sono da ricondurre all'abolizione delle Comunità Montane ed al trasferimento all'ARIF di parte dei compiti e del suo personale;
- 2) alcune competenze dei disciolti consorzi agrari regionali: la messa in liquidazione dei consorzi Agrari Regionali (quello della Lucania, di Taranto e di Bari) ha fatto confluire nell'Arif parte del loro personale e competenze;
- 3) la gestione delle attività forestali;
- 4) la gestione delle attività irrigue.

Il Collegio ha ritenuto di fornire questo sommario quadro delle attività svolte poiché si inquadra nel modo migliore come l'ARIF dipenda, completamente, dalle risorse finanziarie impegnate ed erogate dalla Regione Puglia.

Per contro, sulla base di quanto argomentato, i capitoli di spesa saranno costituiti per la quasi totalità dalla gestione delle risorse umane.

Due sono le macro aree presenti nei prospetti contabili dell'ARIF: dal punto di vista delle entrate,



REGIONE PUGLIA



le provvidenze erogate dalla Regione Puglia e, grazie ad esse, dal punto di vista delle spese, la contestuale gestione delle spese del personale, a vario titolo riconducibile all'ARIF.

Pertanto, ciò premesso, dal punto di vista delle entrate, il Collegio ha rilevato quanto segue:

Trasferimento di risorse finanziarie di parte corrente, necessarie al funzionamento dell'Agenzia, per le attività irrigue e forestali, ex L.R. 68 del 28/12/2018 e D.G.R. n. 95 del 22/01/2019, legge pubblicata come nel BURP n. 165 del 31 dicembre 2018, che si riporta :

Le norme citate prevedono in favore dell'ARIF i seguenti stanziamenti:

| Capitolo | Descrizione | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|----------|---|---------------|---------------|---------------|
| 121035 | Trasferimento di risorse finanziarie di parte corrente necessarie al funzionamento dell'Agenzia per le Attività Irriguo e Forestali L.R. n. 3 del 24 febbraio 2010 | 40.000.000,00 | 35.000.000,00 | 35.000.000,00 |
| 121045 | Trasferimento di risorse finanziarie per interventi in materia irrigua e forestale dell'Agenzia, spese in conto capitale L.R. n. 3 del 24 febbraio 2010 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 905004 | Trasferimento all'Arif per l'incremento de personale assunto dalle agenzie interinali per il servizio antincendio. art. 82 l.r. n. 67/2017 (bilancio di previsione 2018-2020) | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 1730 | Contributo all'Arif o, fino alla successione della stessa, alla competente comunita' montana in liquidazione, per il subentro nelle funzioni gia' svolte dalle sopprse comunita' montane. | 2.300.000,00 | 2.300.000,00 | 2.300.000,00 |

Sullo specifico punto della destinazione degli stanziamenti da parte della Regione Puglia in favore dell'ARIF, la nota della Regione Puglia del 28 gennaio 2019 prot. AOO_092/0000184 e prot. ARIF 0004589 del 29 gennaio 2019 consente una duplice lettura dei dati in essa contenuti.

Infatti, se per un verso non si può che esprimere soddisfazione per la continuità degli stanziamenti e l'entità degli importi assegnati, entità che consente stabilità nella programmazione dell'Ente e di affrontare con serenità gli impegni da affrontare, per altro verso, colpisce la successiva precisazione, riportata dalla nota citata e qui ripresa:

"... Si rappresenta, altresì, che la previsione di stanziamento non assicura l'impegno e quindi l'erogabilità delle risorse. Pertanto, si rivolge invito a tenere in debita considerazione quanto innanzi ai fini del conseguimento dell'equilibrio di bilancio ..."

E' solo auspicabile che la Regione "impegni" nel proprio bilancio le somme oggi solo stanziare in favore dell'ARIF: tenuto conto del fatto che unico "proprietario" dell'ARIF è proprio la Regione Puglia, che unico finanziatore sia proprio la Regione e che i compiti affidati istituzionalmente all'ENTE rivestono carattere di essenzialità per la intera Regione, e sono in continuo ampliamento, appare improponibile l'ipotesi alternativa paventata dai funzionari regionali.

Inoltre, da un punto di vista strettamente "revisionale" ogni previsione sulla prospettiva di vita



REGIONE PUGLIA



futura dell'ARIF risente dell'acquisizione o della mancata acquisizione delle provvidenze regionali.
Ciò posto, queste, in sintesi, le previsioni del triennio 2019-2021:

| | |
|---------------------------|---------------|
| Previsione dell'anno 2019 | 40.000.000,00 |
| Previsione dell'anno 2020 | 35.000.000,00 |
| Previsione dell'anno 2021 | 35.000.000,00 |

Trasferimento di risorse finanziarie, per spese in conto capitale, L.R. n. 3 del 24/2/2010, necessarie al funzionamento dell'Agenzia, per le attività irrigue e forestali:

| | |
|---------------------------|------------|
| Previsione dell'anno 2019 | 500.000,00 |
| Previsione dell'anno 2020 | 500.000,00 |
| Previsione dell'anno 2021 | 500.000,00 |

Contributo all'ARIF per la gestione del personale delle Comunità Montane in liquidazione:
cap.1730 del bilancio regionale:

| | |
|---------------------------|--------------|
| Previsione dell'anno 2019 | 2.300.000,00 |
| Previsione dell'anno 2020 | 2.300.000,00 |
| Previsione dell'anno 2021 | 2.300.000,00 |

Dall'esame della relazione di accompagnamento al bilancio preventivo 2019 -2021 si evince che l'ARIF ha iscritto in bilancio la somma seguente, a titolo di introiti nel settore irriguo:

| | |
|---------------------------|--------------|
| Previsione dell'anno 2019 | 4.500.000,00 |
| Previsione dell'anno 2020 | 3.700.000,00 |
| Previsione dell'anno 2021 | 3.700.000,00 |

Un ulteriore accantonamento trae origine da entrate previste a fronte della vendita di piantine, nel settore forestale:



REGIONE PUGLIA



| | |
|---------------------------|------------|
| Previsione dell'anno 2019 | 120.000,00 |
| Previsione dell'anno 2020 | 120.000,00 |
| Previsione dell'anno 2021 | 120.000,00 |

In bilancio preventivo risultano stanziati anche crediti per "altre entrate" per € 90.000,00 per ciascun anno del triennio 2019-2021.

Considerando che le risorse dell'ARIF derivano quasi interamente da assegnazioni della L.R. n. 68 del 22/12/2018 e dalla D.G.R. n. 95 del 22/01/2019, e che in forza di tale assegnazione è stato predisposto il bilancio di previsione 2019-2021, va da se che l'Ente, nel caso in cui non dovessero essere assegnate ulteriori risorse necessarie, mediante un formale atto di impegno della Regione, dovrà adottare le misure previste dalla normativa vigente e dai contratti di categoria per garantire la salvaguardia degli equilibri di bilancio.

VERIFICA DELLA COERENZA DELLE PREVISIONI FORMULATE

Verifica della coerenza interna:

Il collegio ritiene che gli obiettivi indicati nella relazione previsionale e programmatica e che le previsioni di bilancio formulate siano coerenti con gli strumenti di programmazione e di mandato. Ciò in quanto il principale utilizzo delle somme assegnate dalla regione puglia è connesso al pagamento di salari, stipendi e competenze; il che fa intuire che si tratta di un insopprimibile fattore di rigidità nella gestione della spesa dell'ARIF.



REGIONE PUGLIA



3) CONCLUSIONI

Il collegio, dopo aver esaminato le relazioni predisposte dal Dir. Generale Dott. Domenico Ragno a fronte delle poste più significative presenti nel bilancio preventivo per il periodo 2019-2021, tenuto conto della modulazione in bilancio delle entrate previste, può affermare:

- di aver verificato che il bilancio preventivo 2019/2021 risulti redatto nel rispetto della legge istitutiva dell'agenzia e nel rispetto del regolamento di funzionamento di contabilità e della L.R. n. 28/2010;
- di aver rilevato, altresì, la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio e, per l'effetto,

esprime, pertanto, parere favorevole sulla proposta di bilancio di previsione 2019 e sui documenti allegati.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Roberto Sigismondi

Dott. Giovanni Cramarossa

Dott.ssa Claudia Sciacovelli