

Delibera CdA n. IV/110 del 26 Febbraio 2020

		Presenti	Assenti
ALESSANDRO FEDE PELLONE	PRESIDENTE	X	
FABIO LOSIO	VICE PRESIDENTE	X	
FABIO SABATINO LOPEZ NUNES	CONSIGLIERE	X	
GIUSEPPE MARIO ROTA	CONSIGLIERE	X	
CRISTINA STRIGLIO	CONSIGLIERE	X	
Presenti – Assenti		5	0

Oggetto: APPROVAZIONE II VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022

vista la seguente proposta di deliberazione della Direzione

CONSIDERATO

- la legge regionale 31 marzo 1978 e successive modifiche ed integrazioni, recante norme sulle procedure di programmazione, sul bilancio e sulla contabilità della Regione e degli Enti ed Aziende da essa dipendenti;
- lo Statuto ed il Regolamento Organizzativo dell'Ente;
- la deliberazione n. IV/90 del 28 novembre 2019 “Approvazione Bilancio di Previsione 2020/2022”;
- che risulta necessario procedere alla destinazione delle entrate concretizzatesi dopo l'approvazione del Bilancio di previsione 2020/2022 e la prima variazione, per un importo complessivo pari a € 347.939,61 per l'esercizio 2020;
- la Relazione alla II variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2020/2022, riportata nell'allegato A) alla presente delibera;
- la II variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2020/2022, riportata nell'allegato B) alla presente delibera;

VISTO

- la l.r. 5 dicembre 2008 n. 31 “Testo unico delle leggi regionali in materia di agricoltura, foreste, pesca e sviluppo rurale”, con particolare riferimento al Titolo V “Ente Regionale per i Servizi all'Agricoltura e alle Foreste”, e successive modifiche e integrazioni;
- la delibera di Giunta Regionale n. XI / 477 del 2 agosto 2018 avente a oggetto “Nomina del Consiglio di Amministrazione dell'Ente Regionale per i Servizi all'Agricoltura e alle Foreste”;
- il parere favorevole all'approvazione della II variazione al Bilancio di Previsione 2020/2022 di ERSAF formulato dal Collegio dei Revisori nel verbale della seduta del 25 febbraio 2020 riportato in allegato al presente provvedimento sotto la lettera C);
- i pareri di legittimità e correttezza amministrativa espressi dai Dirigenti interessati all'atto;

con voti unanimi resi espressi nelle forme di legge,

DELIBERA

1. di recepire le premesse e i relativi allegati come parte integrante del presente atto;
 2. di approvare la relazione, riportata nell'allegato A) alla presente delibera, e la relativa II variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2020/2022, riportata nell'allegato B) alla presente delibera;
 3. di prendere atto che il Collegio dei Revisori dei Conti nella seduta del 25 febbraio 2020 ha espresso parere favorevole alla I variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario
- Deliberazione CDA n. IV/110 del 26-02-2020

2020/2022, come risulta dal verbale riportato nell'allegato C) alla presente delibera;
4. di trasmettere copia della presente delibera alla Giunta Regionale, a mente del disposto

Deliberazione n. 110 del 26 Febbraio 2020

Numero Presenti	5: FEDE PELLONE ALESSANDRO - LOSIO FABIO - LOPEZ NUNES FABIO SABATINO - ROTA GIUSEPPE MARIO - STRIGLIO CRISTINA
Numero Assenti	0:
Votanti Favorevoli	5: FEDE PELLONE ALESSANDRO - LOSIO FABIO - LOPEZ NUNES FABIO SABATINO - ROTA GIUSEPPE MARIO - STRIGLIO CRISTINA
Votanti Contrari	0:
Votanti Astenuti	0:
Esito Votazione	

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Segretario
DR. MASSIMO ORNAGHI

Il Presidente
DR. ALESSANDRO FEDE PELLONE

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.

RELAZIONE ALLA II VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022

La II variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020/2022 si è resa necessaria al fine di destinare maggiori entrate concretizzatesi dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2020/2022 approvato con Delibera del CdA n. IV/90 del 29 novembre 2019 e la prima variazione al Bilancio di Previsione.

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2020, pari a **€ 347.939,61** derivano nel dettaglio da integrazioni di Piani Attuativi con Enti Convenzionati per € 342.939,61 e per € 5.000,00 da entrate proprie derivanti dalla gestione del Servizio Fitosanitario Regionale.

I progetti per cui è necessario adeguare il bilancio ERSAF sono riassunti in tab. 1 elencati qui di seguito:

ENTRATE

Di seguito si riportano le entrate derivanti da incremento delle entrate da progetti e entrate proprie (Tab.1).

Tabella 1

Descrizione Progetto	Debitore	Capitolo entrata	Importo nuove Entrate
Valorizzazione emessa in sicurezza parco regionale Bosco delle Querce di Meda.	Comune di Seveso e Meda	288	25.000,00
Manutenzione dei cantieri forestali in aree del Parco del Ticino	Parco Lombardo della Valle del Ticino	288	90.000,00
Interventi in materia ambientale all'interno del PLIS Castello di Verde	Comune di Colli Verdi	288	12.000,00
Gestione del patrimonio vegetale del Sito di AREXPO	AREXPO	271	35.939,61
Interventi compensativi di riqualificazione ambientale e connessione ecologica nell'ambito del sistema aeroportuale milanese	SEA	314	180.000,00
Entrate Servizio Fitosanitario Regionale	Privati	293	5.000,00
			347.939,61

In relazione quindi alle maggiori entrate si rileva complessivamente un aumento della dotazione finanziaria di competenza e di cassa per un importo pari a **€ 347.939,61** per l'esercizio 2020.

USCITE E RIEPILOGO

Dal lato della spesa si è proceduto ad incrementare gli stanziamenti di alcuni capitoli a seguito dell'introito delle risorse relative ai predetti progetti, comportando un adeguamento della composizione delle voci di spesa, rispetto a quanto previsto e stanziato con il Bilancio di previsione 2020/2022.

Si provveduto inoltre ad effettuare storni tra capitoli di spesa afferenti allo stesso progetto al fine di adeguare lo stanziamento per natura di spesa per € 450.420,38.

La composizione delle uscite prevista per l'esercizio finanziario 2020, riepilogata per missioni e programmi risulta prospettata nella seguente tabella 2; il riepilogo generale delle entrate e delle spese previste è esposto nella tabella elencata sotto il numero 3.

Tabella 2: Composizione spese per Missioni e Programmi

Missione Programma Titolo			Denominazione		Variazione esercizio 2020
9	5	1	Spese correnti per le aree protette, i parchi naturali, la protezione naturalistica e la forestazione	+	€ 307.000,00
9	2	1	Spese correnti per le aree protette, i parchi naturali tutela valorizzazione e recupero ambientale	+	€ 35.939,61
1	4	1	Servizi Istituzionali e di gestione	+	€ 5.000,00
TOTALE				+	€ 347.939,61

Tabella 3: Riepilogo Generale Variazione per Titoli di Entrata e di Spesa 2020

Entrate Esercizio 2020	Bilancio di Previsione e l variazione	l variazione	TOTALE
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 27.599.388,87	€ 342.939,61	€ 27.942.328,48
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.108.000,00	€ 5.000,00	€ 1.113.000,00
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 6.726.582,19		€ 6.726.582,19
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle entrate	€ 41.243.971,06	€ 347.939,61	€ 41.591.910,67

Spesa Esercizio 2020	Bilancio di Previsione e l variazione	l variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 28.369.388,87	€ 347.939,61	€ 28.717.328,48
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 7.026.582,19		€ 7.026.582,19
Titolo 4 (Rimborso di prestiti)	€ 38.000,00		€ 38.000,00
Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle spese	€ 41.243.971,06	€ 347.939,61	€ 41.591.910,67

Tutti i capitoli di entrata e di spesa oggetto della variazione a valere sull'esercizio 2020, sono imputati sia con il criterio della competenza che con il criterio della cassa.

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

[illegible]

Prospetto riepilogativo relativo alla deliberazione IV/DELIB n. 110 del 26-02-2020

Descrizione	2020
Maggiori entrate (Allegato A/1)	347.939,61
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	347.939,61
Maggiori spese (Allegato A/3)	347.939,61
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	347.939,61

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

TITOLO Tip.Cat.	DESCRIZIONE	SOMMA PREVISTA	MAGGIORI ENTRATE	STANZIAMENTO risultante
2.101.0102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	2 . 585 . 329 , 88	307 . 000 , 00	2 . 892 . 329 , 88
2.103.0302	Altri trasferimenti correnti da imprese	662 . 944 , 28	35 . 939 , 61	698 . 883 , 89
3.100.0200	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	0 , 00	5 . 000 , 00	5 . 000 , 00
TOTALE		3 . 248 . 274 , 16	347 . 939 , 61	3 . 596 . 213 , 77

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

[illegible]

Prospetto riepilogativo relativo alla deliberazione IV/DELIB n. 110 del 26-02-2020

Descrizione	2020
Maggiori entrate (Allegato A/1)	347.939,61
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	347.939,61
Maggiori spese (Allegato A/3)	347.939,61
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	347.939,61

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: 26-02-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 26-02-2020 n. 110

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.106 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
					in aumento	in diminuzione	
Disavanzo di Amministrazione				0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
Programma	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	67.736,75	0,00	0,00	67.736,75
			previsione di competenza	200.000,00	5.000,00	0,00	205.000,00
			previsione di cassa	267.736,75	5.000,00	0,00	272.736,75
Totale Programma	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	residui presunti	67.736,75	0,00	0,00	67.736,75
			previsione di competenza	200.000,00	5.000,00	0,00	205.000,00
			previsione di cassa	267.736,75	5.000,00	0,00	272.736,75
TOTALE MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	residui presunti	1.660.454,76	0,00	0,00	1.660.454,76
			previsione di competenza	7.842.473,00	5.000,00	0,00	7.847.473,00
			previsione di cassa	9.502.927,76	5.000,00	0,00	9.507.927,76
MISSIONE	09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
Programma	01	DIFESA DEL SUOLO					
Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	912.685,77	0,00	0,00	912.685,77
			previsione di competenza	2.691.768,38	0,00	0,00	2.691.768,38
			previsione di cassa	3.604.454,15	0,00	0,00	3.604.454,15
Totale Programma	01	DIFESA DEL SUOLO	residui presunti	942.253,58	0,00	0,00	942.253,58
			previsione di competenza	2.993.268,38	0,00	0,00	2.993.268,38
			previsione di cassa	3.935.521,96	0,00	0,00	3.935.521,96

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: 26-02-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 26-02-2020 n. 110

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.106 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
					in aumento	in diminuzione	
Programma	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	363.259,86	0,00	0,00	363.259,86
			previsione di competenza	1.312.321,05	35.939,61	0,00	1.348.260,66
			previsione di cassa	1.675.580,91	35.939,61	0,00	1.711.520,52
Totale Programma	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	residui presunti	402.359,57	0,00	0,00	402.359,57
			previsione di competenza	1.327.320,74	35.939,61	0,00	1.363.260,35
			previsione di cassa	1.729.680,31	35.939,61	0,00	1.765.619,92
Programma	05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	5.182.502,38	0,00	0,00	5.182.502,38
			previsione di competenza	11.880.329,33	307.000,00	0,00	12.187.329,33
			previsione di cassa	17.062.831,71	307.000,00	0,00	17.369.831,71
Totale Programma	05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	residui presunti	5.316.542,25	0,00	0,00	5.316.542,25
			previsione di competenza	12.171.829,33	307.000,00	0,00	12.478.829,33
			previsione di cassa	17.488.371,58	307.000,00	0,00	17.795.371,58
TOTALE MISSIONE	09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	residui presunti	6.893.572,90	0,00	0,00	6.893.572,90
			previsione di competenza	16.880.218,45	342.939,61	0,00	17.223.158,06
			previsione di cassa	23.773.791,35	342.939,61	0,00	24.116.730,96
MISSIONE	16	AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA					
Programma	01	SVILUPPO DEL SISTEMA AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	1.276.856,03	0,00	0,00	1.276.856,03
			previsione di competenza	7.150.506,01	0,00	0,00	7.150.506,01
			previsione di cassa	8.377.362,04	0,00	0,00	8.377.362,04

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: 26-02-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 26-02-2020 n. 110

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.106 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 01	SVILUPPO DEL SISTEMA AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	residui presunti	1.348.014,40	0,00	0,00	1.348.014,40
		previsione di competenza	7.150.506,01	0,00	0,00	7.150.506,01
		previsione di cassa	8.448.520,41	0,00	0,00	8.448.520,41
TOTALE MISSIONE 16	AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	residui presunti	1.348.014,40	0,00	0,00	1.348.014,40
		previsione di competenza	7.185.002,01	0,00	0,00	7.185.002,01
		previsione di cassa	8.483.016,41	0,00	0,00	8.483.016,41
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		residui presunti	9.902.042,06	0,00	0,00	9.902.042,06
		previsione di competenza	31.907.693,46	347.939,61	0,00	32.255.633,07
		previsione di cassa	41.759.735,52	347.939,61	0,00	42.107.675,13
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti	10.620.756,95	0,00	0,00	10.620.756,95
		previsione di competenza	41.243.971,06	347.939,61	0,00	41.591.910,67
		previsione di cassa	51.814.728,01	347.939,61	0,00	52.162.667,62

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: 26-02-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 26-02-2020 n. 110

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.106 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
					in aumento	in diminuzione	
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti				0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale				0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo Avanzo di Amministrazione				0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Cassa				2.087.462,62	0,00	0,00	2.087.462,62
TITOLO	02	TRASFERIMENTI CORRENTI					
Tipologia	0101	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE					
			residui presunti	4.518.786,04	0,00	0,00	4.518.786,04
			previsione di competenza	27.102.467,08	307.000,00	0,00	27.409.467,08
			previsione di cassa	31.621.253,12	307.000,00	0,00	31.928.253,12
Tipologia	0103	TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE					
			residui presunti	222.576,09	0,00	0,00	222.576,09
			previsione di competenza	440.368,19	35.939,61	0,00	476.307,80
			previsione di cassa	662.944,28	35.939,61	0,00	698.883,89
TOTALE TITOLO	02	TRASFERIMENTI CORRENTI					
			residui presunti	4.741.362,13	0,00	0,00	4.741.362,13
			previsione di competenza	27.599.388,87	342.939,61	0,00	27.942.328,48
			previsione di cassa	32.340.751,00	342.939,61	0,00	32.683.690,61
TITOLO	03	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
Tipologia	0100	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI					
			residui presunti	40.922,22	0,00	0,00	40.922,22
			previsione di competenza	862.000,00	5.000,00	0,00	867.000,00
			previsione di cassa	902.922,22	5.000,00	0,00	907.922,22

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere**data: 26-02-2020****n. protocollo 0****Rif. delibera del IV/DELIB del 26-02-2020 n. 110****ENTRATE**

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.106 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
TOTALE TITOLO 03	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	residui presunti	96.211,50	0,00	0,00	96.211,50
		previsione di competenza	1.108.000,00	5.000,00	0,00	1.113.000,00
		previsione di cassa	1.204.211,50	5.000,00	0,00	1.209.211,50
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA		residui presunti	4.837.573,63	0,00	0,00	4.837.573,63
		previsione di competenza	28.707.388,87	347.939,61	0,00	29.055.328,48
		previsione di cassa	33.544.962,50	347.939,61	0,00	33.892.902,11
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		residui presunti	8.483.294,33	0,00	0,00	8.483.294,33
		previsione di competenza	41.243.971,06	347.939,61	0,00	41.591.910,67
		previsione di cassa	51.814.728,01	347.939,61	0,00	52.162.667,62

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa

Allegato C

Il giorno 25 febbraio 2020 alle ore 14,30 presso la sede amministrativa dell'E.R.S.A.F. in Milano Via Pola n. 12, si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Ente

Sono presenti i Dottori:

Marzio Colombo – Presidente

Salvatore Laguardia – Componente

Luigi Di Marco – Componente (assente giustificato)

Le operazioni di verifica compiute sono state effettuate sulla base del seguente ordine del giorno:

- 1) Il variazione al Bilancio di Previsione 2020/2022
- 2) Riaccertamento ordinario Residui al 31/12/2019
- 3) Riconciliazione debiti crediti con Regione Lombardia al 31/12/2019
- 4) Varie ed eventuali

Assiste alla verifica la rag. Nicoletta Chiesa, Responsabile della u.o. Servizi Finanziari e Ragioneria dell'Ente.

In relazione al punto 1) all'odg il Collegio inizia l'esame della II variazione al Bilancio 2020/2022

La II variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2019/2021 si è resa necessaria al fine di destinare maggiori entrate concretizzatesi dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2020/2022 approvato con Delibera del CdA n. IV/90 del 28 novembre 2019 e la I variazione al Bilancio di Previsione 2020/2022 approvata con deliberazione n. IV/106 del 30 gennaio 2020.

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2020, pari a € 347.939,61 derivano nel dettaglio da integrazioni di Piani Attuativi con Enti Convenzionati per € 342.939,61 e per € 5.000,00 da entrate proprie derivanti dalla gestione del Servizio Fitosanitario Regionale.

I progetti per cui è necessario adeguare il bilancio ERSAF sono riassunti in tab. 1 elencati qui di seguito:

Descrizione Progetto	Debitore	Capitolo entrata	Importo nuove Entrate
Valorizzazione emessa in sicurezza parco regionale Bosco delle Querce di Meda.	Comune di Seveso e Meda	288	25.000,00
Manutenzione dei cantieri forestali in aree del Parco del Ticino	Parco Lombardo della Valle del Ticino	288	90.000,00
Interventi in materia ambientale all'interno del PLIS Castello di Verde	Comune di Colli Verdi	288	12.000,00
Gestione del patrimonio vegetale del Sito di AREXPO	AREXPO	271	35.939,61
Interventi compensativi di riqualificazione ambientale e connessione ecologica nell'ambito del sistema aeroportuale milanese	SEA	314	180.000,00
Entrate Servizio Fitosanitario Regionale	Privati	293	5.000,00
			347.939,61



In relazione quindi alle maggiori entrate si rileva complessivamente un aumento della dotazione finanziaria di competenza e di cassa per un importo pari a € 347.939,61 per l'esercizio 2020.

Dal lato della spesa si è proceduto ad incrementare gli stanziamenti di alcuni capitoli a seguito dell'introito delle risorse relative ai predetti progetti, comportando un adeguamento della composizione delle voci di spesa, rispetto a quanto previsto e stanziato con il Bilancio di previsione 2020/2022.

Si provveduto inoltre ad effettuare storni tra capitoli di spesa afferenti allo stesso progetto al fine di adeguare lo stanziamento per natura di spesa per € 450.420,38.

La composizione delle uscite prevista per l'esercizio finanziario 2020, riepilogata per missioni e programmi risulta prospettata nella seguente tabella 2; il riepilogo generale delle entrate e delle spese previste è esposto nella tabella elencata sotto il numero 3.

Tabella 2: Composizione spese per Missioni e Programmi

Missione Programma-Titolo			Denominazione		Variazione esercizio 2020
9	5	1	Spese correnti per le aree protette, i parchi naturali, la protezione naturalistica e la forestazione	+	€ 307.000,00
9	2	1	Spese correnti per le aree protette, i parchi naturali tutela valorizzazione e recupero ambientale	+	€ 35.939,61
1	4	1	Servizi Istituzionali e di gestione	+	€ 5.000,00
TOTALE				+	€ 347.939,61

Tabella 3: Riepilogo Generale Variazione per Titoli di Entrata e di Spesa 2020

Entrate Esercizio 2020	Bilancio di Previsione e I variazione	II variazione	TOTALE
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 27.599.388,87	€ 342.939,61	€ 27.942.328,48
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.108.000,00	€ 5.000,00	€ 1.113.000,00
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 6.726.582,19		€ 6.726.582,19
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle entrate	€ 41.243.971,06	€ 347.939,61	€ 41.591.910,67
Spesa Esercizio 2020	Bilancio di Previsione e I variazione	II variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 28.369.388,87	€ 347.939,61	€ 28.717.328,48
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 7.026.582,19		€ 7.026.582,19
Titolo 4 (Rimborso di prestiti)	€ 38.000,00		€ 38.000,00
Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle spese	€ 41.243.971,06	€ 347.939,61	€ 41.591.910,67

Il Collegio esaminati i documenti, verificate le ragioni delle variazioni e ottenuti i chiarimenti richiesti, esprime il proprio parere favorevole all'approvazione della II variazione al bilancio di Previsione 2020/2022.

...OMISSISS...

La seduta viene tolta alle ore 17.00

Marzio Colombo – Presidente



Salvatore Laguardia – Componente

