

Delibera CdA n. IV/124 del 30 Aprile 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: IV VARIAZIONE AL BILANCIO

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", deliberazione n. IV/106 del 30 gennaio 2020 "Approvazione I variazione al Bilancio di Previsione 2020/2022"; la deliberazione n. IV/110 del 26 febbraio 2020 "Approvazione II variazione al Bilancio di Previsione 2020/2022 e la deliberazione n. IV/122 del 26 marzo 2020 "Approvazione della III variazione al Bilancio di Previsione 2020/2022";
- che risulta necessario applicare il risultato di amministrazione a seguito dell'approvazione del rendiconto generale per l'esercizio 2019 approvato con deliberazione n. IV/123 del 30 aprile 2020, pari a € 12.284.617,29, nonché destinare maggiori entrate complessive per un importo pari a € 7.351.979,21, concretizzatesi dopo l'approvazione del Bilancio di previsione 2020/2022 la prima la seconda e la terza variazione al Bilancio di previsione 2020/2022;
- la Relazione alla IV variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2020/2022, riportata nell'allegato A) alla presente delibera;
- la IV 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 IV variazione al Bilancio di Previsione 2020/2022 di ERSAF formulato dal Collegio dei Revisori 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 IV 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 ha espresso parere favorevole alla IV variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 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 dell'art.78 della L.R. 31/03/1978, n. 34.

Deliberazione n. 124 del 30 Aprile 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

RELAZIONE ALLA IV VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022

La quarta variazione al Bilancio per l'esercizio 2020 si è resa necessaria al fine di applicare il risultato di amministrazione 2019 e destinare nuove entrate concretizzatesi dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione la prima e la seconda variazione 2020/2022.

Per quanto riguarda l'applicazione dell'avanzo di amministrazione si fa riferimento al risultato del rendiconto consuntivo dell'esercizio 2019 approvato con deliberazione del CdA del 30 aprile 2020 che complessivamente ammonta a **€ 12.284.617,29**.

L'importo di **€ 12.284.617,29** dal lato spesa viene così appostato:

- **€ 3.697.291,98** per economie vincolate di investimento;
- **€ 7.104.776,50** per economie vincolate del programma di attività di parte corrente;
- **€ 667.726,87** accantonati al fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12 /2018
- **€ 120.000,00** accantonati al Fondo rischi e imprevisti
- **€ 316.182,66** quale quota vincolata per la restituzione di finanziamenti
- **€ 378.639,28** quale quota dell'avanzo disponibile

Le altre maggiori entrate previste da inserire a Bilancio di previsione per l'esercizio 2020 ammontano a **€ 7.351.979,21** e derivano nel dettaglio da entrate del Regime PAC da OPR per € 3.060,59, dal progetto di "Realizzazione di pozze di abbeverata in loc. Malga Dosso Cavallo Bema (So) con la Società Agricola TAIDA per € 24.936,02; dal Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 "prevenzione dei danni da calamità naturali di tipo biotico" con OPR per e 217.475,00 ; da introiti derivanti dal Commissario Delegato della Protezione Civile per progettazione e realizzazione di Opere nell'area di Frana Ruinon Valfurva (SO) per e 6.500.000,00; dal Progetto D'Area Grande Guerra con la D.G. Enti Locali Montagna e Piccoli Comuni per € 600.000,00 e da rimborsi e recuperi per € 6.507,60.

Il totale della IV variazione al bilancio di previsione 2020/2022 risulta quindi pari rispettivamente a + **€ 19.636.596,50** per l'esercizio 2020.

ENTRATE

Nella tabella sotto riportata si espongono nel dettaglio le nuove entrate:

Tabella: 1 Variazioni derivanti da nuove entrate

Descrizione Progetto	Debitore	Capitolo entrata	Importo nuove Entrate
Regime PAC	OPR	311	3.060,59
Restituzione pagamento non dovuto riferimento Fattura 13 DEL 31.12.2019	Privato	307	6.507,60
Nota della Società Agricola TAIDA di F.lli Curtoni Olimpio e Eligio di richiesta di collaborazione per "Realizzazione di pozze di abbeverata in loc. Malga Dosso Cavallo Bema (So) - CUP E66E19000030006"	Società Agricola TAIDA di F.lli Curtoni Olimpio e Eligio	272	24.936,02

Programma di sviluppo rurale 2014-2020 "prevenzione dei danni da calamità naturali di tipo biotico" - decr.17624 del 3/12/2019	OPR	311	217.475,00
Introiti derivanti dal Commissario Delegato per progettazione e realizzazione di Opere nell'area di frana Ruinon Valfurva (SO)	Commissario delegato Protezione Civile	318	6.500.000,00
Progetto D'Area Grande Guerra	DG Enti Locali Montagna e Piccoli Comuni	409	600.000,00
TOTALE			7.351.979,21

USCITE E RIEPILOGO

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 sotto il numero 2.

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 € 444.324,32.

Tabella 2: Composizione spese per Missioni e Programmi

Missione		Denominazione		III Variazione esercizio 2019
Titolo				
1	1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE Spese correnti	+	€ 434.469,70
1	2	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE Spese in conto capitale	+	€ 481.978,11
6	1	SPORT E TEMPO LIBERO Spese correnti	+	€27.423,45
6	2	SPORT E TEMPO LIBERO Spese in conto capitale	+	€515.954,59
7	2	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO - Spese in conto capitale	+	€600.000,00
9	1	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE Spese correnti	+	€ 6.026.353,25
9	2	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE Spese in conto capitale	+	€ 8.637.759,47
16	1	AGRICOLTURA POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA Spese correnti	+	€ 1.261.793,41
16	2	AGRICOLTURA POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA Spese in conto capitale	+	€ 241.953,35
18	1	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI Spese correnti	+	€ 6.457,36
19	2	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO Spese in conto capitale	+	€ 298.544,28

20	1	FONDI ACCANTONAMENTI	+	€ 787.726,87
50	4	DEBITO PUBBLICO RIMBORSO PRESTITI	+	€ 316.182,66
		TOTALE		€ 19.636.596,50

Tabelle 3: Riepilogo Generale Variazione per Titoli di Entrata e di Spesa

Entrate Esercizio 2020	Bilancio di Previsione +variazioni	IV variazione	TOTALE
Avanzo Applicato		€ 12.284.617,29	€ 12.284.617,29
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 29.574.583,62	€ 245.471,61	€ 29.820.055,23
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.148.892,72	€ 6.507,60	€ 1.155.400,32
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 7.361.019,45	€ 7.100.000,00	€ 14.461.019,45
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle entrate	€ 43.894.495,79	€ 19.636.596,50	€ 63.531.092,29

Spesa Esercizio 2020	Bilancio di Previsione + variazioni	IV variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 30.385.476,34	€ 8.544.224,04	€ 38.929.700,38
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 7.661.019,45	€ 10.776.189,80	€ 18.437.209,25
Titolo 4 (Rimborso di prestiti)	€ 38.000,00	€ 316.182,66	€ 354.182,66
Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle spese	€ 43.894.495,79	€ 19.636.596,50	€ 63.531.092,29

Le maggiori entrate derivanti dalle integrazioni dei Piani operativi in essere finanziano nel lato delle uscite le spese per i predetti progetti.

Le variazioni ai capitoli di entrata relativi all'applicazione dell'avanzo di amministrazione 2019 approvato con deliberazione del C.d.A. del 30 aprile 2020 vengono imputati solo alla competenza 2020, tutti gli altri capitoli di entrata e di spesa oggetto della variazione sono imputati sia con il criterio della competenza che con il criterio della cassa.

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Titolo Tip.Cat.	Descrizione	Somma prevista	Maggiori entrate	Stanziamiento risultante
0.000.0000	Utilizzo Avanzo Amministrazione Spese Conto Capitale	0,00	12.284.617,29	12.284.617,29
2.101.0102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	230.000,00	220.535,59	450.535,59
2.103.0302	Altri trasferimenti correnti da imprese	0,00	24.936,02	24.936,02
3.500.0200	Rimborsi in entrata	30.000,00	6.507,60	36.507,60
4.300.1000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	3.175.832,87	7.100.000,00	10.275.832,87
	TOTALE	3.435.832,87	19.636.596,50	23.072.429,37

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
01.05.1	SPESE CORRENTI Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	200.000,00	204.022,14	404.022,14
01.05.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	380.000,00	363.432,23	743.432,23
01.08.1	SPESE CORRENTI Statistica e Sistemi informativi	520.000,00	30.520,73	550.520,73
01.10.1	SPESE CORRENTI Risorse Umane	0,00	128.145,89	128.145,89
01.11.1	SPESE CORRENTI Altri Servizi Generali	35.383,90	71.780,94	107.164,84
01.11.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Altri Servizi Generali	221.000,00	118.545,88	339.545,88
06.01.1	SPESE CORRENTI Sport e tempo libero	80.792,13	27.423,45	108.215,58
06.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Sport e tempo libero	1.036.954,59	515.954,59	1.552.909,18
07.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	600.000,00	600.000,00
09.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Difesa del suolo	3.205.432,67	7.789.912,59	10.995.345,26
09.02.1	SPESE CORRENTI Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	793.187,69	1.000.577,67	1.793.765,36
09.02.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	89.576,96	89.576,96
09.05.1	SPESE CORRENTI Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	5.899.415,36	4.748.090,12	10.647.505,48
09.05.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	291.500,00	758.269,92	1.049.769,92
09.06.1	SPESE CORRENTI Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	150.000,00	250.366,67	400.366,67
09.07.1	SPESE CORRENTI Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	50.000,00	27.318,79	77.318,79
16.01.1	SPESE CORRENTI Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare	1.158.047,54	1.248.857,41	2.406.904,95

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

[illegible]

Prospetto riepilogativo relativo alla deliberazione IV/DELIB n. 124 del 30-04-2020

Descrizione	2020
Maggiori entrate (Allegato A/1)	19.636.596,50
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	19.636.596,50
Maggiori spese (Allegato A/3)	19.636.596,50
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	19.636.596,50

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	369.136,07	220.535,59	589.671,66
2.103.0302	Altri trasferimenti correnti da imprese	0,00	24.936,02	24.936,02
3.500.0200	Rimborsi in entrata	35.397,19	6.507,98	41.905,17
4.300.1000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	4.643.899,18	7.100.000,00	11.743.899,18
	TOTALE	5.048.432,44	7.351.979,59	12.400.412,03

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
01.05.1	SPESE CORRENTI Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	269.793,73	204.022,14	473.815,87
01.05.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	418.193,55	363.432,23	781.625,78
01.08.1	SPESE CORRENTI Statistica e Sistemi informativi	712.123,43	30.520,73	742.644,16
01.10.1	SPESE CORRENTI Risorse Umane	0,00	128.145,89	128.145,89
01.11.1	SPESE CORRENTI Altri Servizi Generali	39.702,32	71.780,94	111.483,26
01.11.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Altri Servizi Generali	230.359,80	118.545,88	348.905,68
06.01.1	SPESE CORRENTI Sport e tempo libero	102.454,74	27.423,45	129.878,19
06.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Sport e tempo libero	1.042.000,00	515.954,59	1.557.954,59
07.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	600.000,00	600.000,00
09.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Difesa del suolo	4.306.566,24	7.789.912,59	12.096.478,83
09.02.1	SPESE CORRENTI Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1.033.235,82	1.000.577,67	2.033.813,49
09.02.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	33.173,31	89.576,96	122.750,27
09.05.1	SPESE CORRENTI Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	9.487.029,84	4.748.090,12	14.235.119,96
09.05.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	757.640,66	758.269,92	1.515.910,58
09.06.1	SPESE CORRENTI Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	246.200,32	250.366,67	496.566,99
09.07.1	SPESE CORRENTI Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	54.579,13	27.318,79	81.897,92
16.01.1	SPESE CORRENTI Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare	1.539.112,22	1.248.857,41	2.787.969,63

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamiento risultante
16.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare	315.025,97	241.953,35	556.979,32
16.03.1	SPESE CORRENTI Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	19.496,00	12.936,00	32.432,00
18.01.1	SPESE CORRENTI Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	7.743,46	6.457,36	14.200,82
19.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	262.897,46	298.544,28	561.441,74
20.02.1	SPESE CORRENTI Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	667.726,87	667.726,87
20.03.1	SPESE CORRENTI Altri Fondi	50.000,00	120.000,00	170.000,00
50.02.4	RIMBORSO DI PRESTITI Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	38.000,00	316.182,66	354.182,66
	TOTALE	20.965.328,00	19.636.596,50	40.601.924,50

Prospetto riepilogativo relativo alla deliberazione IV/DELIB n. 124 del 30-04-2020

Descrizione	2020
Maggiori entrate (Allegato A/1)	7.351.979,59
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	7.351.979,59
Maggiori spese (Allegato A/3)	19.636.596,50
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	19.636.596,50

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

data: 30-04-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 30-04-2020 n. 124

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.120 - 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	05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	93.796,41	0,00	0,00	93.796,41
			previsione di competenza	215.000,00	204.022,14	0,00	419.022,14
			previsione di cassa	308.796,41	204.022,14	0,00	512.818,55
Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	115.262,32	0,00	0,00	115.262,32
			previsione di competenza	670.000,00	363.432,23	0,00	1.033.432,23
			previsione di cassa	785.262,32	363.432,23	0,00	1.148.694,55
Totale Programma	05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	residui presunti	209.058,73	0,00	0,00	209.058,73
			previsione di competenza	885.000,00	567.454,37	0,00	1.452.454,37
			previsione di cassa	1.094.058,73	567.454,37	0,00	1.661.513,10
Programma	08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	247.029,19	0,00	0,00	247.029,19
			previsione di competenza	740.000,00	30.520,73	0,00	770.520,73
			previsione di cassa	987.029,19	30.520,73	0,00	1.017.549,92
Totale Programma	08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	residui presunti	247.029,19	0,00	0,00	247.029,19
			previsione di competenza	740.000,00	30.520,73	0,00	770.520,73
			previsione di cassa	987.029,19	30.520,73	0,00	1.017.549,92
Programma	10	RISORSE UMANE					

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

data: 30-04-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 30-04-2020 n. 124

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.120 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020	
					in aumento	in diminuzione		
MISSIONE	Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	542.082,24	0,00	0,00	542.082,24
				previsione di competenza	3.747.584,20	128.145,89	0,00	3.875.730,09
				previsione di cassa	4.289.666,44	128.145,89	0,00	4.417.812,33
	Totale Programma	10	RISORSE UMANE	residui presunti	542.082,24	0,00	0,00	542.082,24
				previsione di competenza	3.747.584,20	128.145,89	0,00	3.875.730,09
				previsione di cassa	4.289.666,44	128.145,89	0,00	4.417.812,33
	Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI					
	Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	24.631,91	0,00	0,00	24.631,91
				previsione di competenza	135.853,90	71.780,94	0,00	207.634,84
				previsione di cassa	160.485,81	71.780,94	0,00	232.266,75
	Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	9.359,80	0,00	0,00	9.359,80
				previsione di competenza	250.000,00	118.545,88	0,00	368.545,88
				previsione di cassa	259.359,80	118.545,88	0,00	377.905,68
	Totale Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI	residui presunti	33.991,71	0,00	0,00	33.991,71
				previsione di competenza	385.853,90	190.326,82	0,00	576.180,72
				previsione di cassa	419.845,61	190.326,82	0,00	610.172,43
	TOTALE MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	residui presunti	1.266.939,59	0,00	0,00	1.266.939,59
				previsione di competenza	7.871.611,10	916.447,81	0,00	8.788.058,91
			previsione di cassa	9.138.550,69	916.447,81	0,00	10.054.998,50	
	06	POLITICHE GIOVANILI , SPORT E TEMPO LIBERO						
	01	SPORT E TEMPO LIBERO						
	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	41.162,61	0,00	0,00	41.162,61	
			previsione di competenza	120.792,13	27.423,45	0,00	148.215,58	
			previsione di cassa	161.954,74	27.423,45	0,00	189.378,19	

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

data: 30-04-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 30-04-2020 n. 124

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.120 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020	
					in aumento	in diminuzione		
MISSIONE	Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	205.043,41	0,00	0,00	205.043,41
				previsione di competenza	2.336.954,59	515.954,59	0,00	2.852.909,18
				previsione di cassa	2.541.998,00	515.954,59	0,00	3.057.952,59
	Totale Programma	01	SPORT E TEMPO LIBERO	residui presunti	246.206,02	0,00	0,00	246.206,02
				previsione di competenza	2.457.746,72	543.378,04	0,00	3.001.124,76
				previsione di cassa	2.703.952,74	543.378,04	0,00	3.247.330,78
	TOTALE MISSIONE	06	POLITICHE GIOVANILI , SPORT E TEMPO LIBERO	residui presunti	246.206,02	0,00	0,00	246.206,02
				previsione di competenza	2.457.746,72	543.378,04	0,00	3.001.124,76
				previsione di cassa	2.703.952,74	543.378,04	0,00	3.247.330,78
	MISSIONE	07	TURISMO					
	Programma	01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO					
	Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	160.000,00	600.000,00	0,00	760.000,00
				previsione di cassa	160.000,00	600.000,00	0,00	760.000,00
	Totale Programma	01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	160.000,00	600.000,00	0,00	760.000,00
				previsione di cassa	160.000,00	600.000,00	0,00	760.000,00
	TOTALE MISSIONE	07	TURISMO	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	160.000,00	600.000,00	0,00	760.000,00
				previsione di cassa	160.000,00	600.000,00	0,00	760.000,00
	MISSIONE	09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					

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

data: 30-04-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 30-04-2020 n. 124

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.120 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
					in aumento	in diminuzione	
Programma	01	DIFESA DEL SUOLO					
Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	1.149.913,74	0,00	0,00	1.149.913,74
			previsione di competenza	3.310.251,05	7.789.912,59	0,00	11.100.163,64
			previsione di cassa	4.460.164,79	7.789.912,59	0,00	12.250.077,38
Totale Programma	01	DIFESA DEL SUOLO	residui presunti	1.194.686,41	0,00	0,00	1.194.686,41
			previsione di competenza	3.611.751,05	7.789.912,59	0,00	11.401.663,64
			previsione di cassa	4.806.437,46	7.789.912,59	0,00	12.596.350,05
Programma	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	349.838,14	0,00	0,00	349.838,14
			previsione di competenza	1.354.287,69	1.000.577,67	0,00	2.354.865,36
			previsione di cassa	1.704.125,83	1.000.577,67	0,00	2.704.703,50
Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	34.500,02	0,00	0,00	34.500,02
			previsione di competenza	14.999,69	89.576,96	0,00	104.576,65
			previsione di cassa	49.499,71	89.576,96	0,00	139.076,67
Totale Programma	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	residui presunti	384.338,16	0,00	0,00	384.338,16
			previsione di competenza	1.369.287,38	1.090.154,63	0,00	2.459.442,01
			previsione di cassa	1.753.625,54	1.090.154,63	0,00	2.843.780,17
Programma	05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	5.421.754,26	0,00	0,00	5.421.754,26
			previsione di competenza	13.629.107,17	4.748.090,12	0,00	18.377.197,29
			previsione di cassa	19.050.861,43	4.748.090,12	0,00	23.798.951,55

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

data: 30-04-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 30-04-2020 n. 124

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.120 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	526.391,81	0,00	0,00	526.391,81
		previsione di competenza	291.500,00	758.269,92	0,00	1.049.769,92
		previsione di cassa	817.891,81	758.269,92	0,00	1.576.161,73
Totale Programma 05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	residui presunti	5.948.146,07	0,00	0,00	5.948.146,07
		previsione di competenza	13.920.607,17	5.506.360,04	0,00	19.426.967,21
		previsione di cassa	19.868.753,24	5.506.360,04	0,00	25.375.113,28
Programma 06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE					
Titolo 01	SPESE CORRENTI	residui presunti	96.200,32	0,00	0,00	96.200,32
		previsione di competenza	230.000,00	250.366,67	0,00	480.366,67
		previsione di cassa	326.200,32	250.366,67	0,00	576.566,99
Totale Programma 06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	residui presunti	96.200,32	0,00	0,00	96.200,32
		previsione di competenza	230.000,00	250.366,67	0,00	480.366,67
		previsione di cassa	326.200,32	250.366,67	0,00	576.566,99
Programma 07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI					
Titolo 01	SPESE CORRENTI	residui presunti	18.515,86	0,00	0,00	18.515,86
		previsione di competenza	157.800,00	27.318,79	0,00	185.118,79
		previsione di cassa	176.315,86	27.318,79	0,00	203.634,65
Totale Programma 07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	residui presunti	18.515,86	0,00	0,00	18.515,86
		previsione di competenza	157.800,00	27.318,79	0,00	185.118,79
		previsione di cassa	176.315,86	27.318,79	0,00	203.634,65
TOTALE MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	residui presunti	7.657.975,50	0,00	0,00	7.657.975,50
		previsione di competenza	19.289.445,60	14.664.112,72	0,00	33.953.558,32
		previsione di cassa	26.947.421,10	14.664.112,72	0,00	41.611.533,82

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

data: 30-04-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 30-04-2020 n. 124

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.120 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE	16	AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA				
Programma	01	SVILUPPO DEL SISTEMA AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE				
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	1.373.862,27	0,00	1.373.862,27
			previsione di competenza	7.177.549,55	1.248.857,41	8.426.406,96
			previsione di cassa	8.551.411,82	1.248.857,41	9.800.269,23
Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	345.893,75	0,00	345.893,75
			previsione di competenza	0,00	241.953,35	241.953,35
			previsione di cassa	345.893,75	241.953,35	587.847,10
Totale Programma	01	SVILUPPO DEL SISTEMA AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	residui presunti	1.719.756,02	0,00	1.719.756,02
			previsione di competenza	7.177.549,55	1.490.810,76	8.668.360,31
			previsione di cassa	8.897.305,57	1.490.810,76	10.388.116,33
Programma	03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'AGRICOLTURA, I SISTEMI AGROALIMENTARI, LA CACCIA E LA PESCA (SOLO PER LE REGIONI)				
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	80.000,00	12.936,00	92.936,00
			previsione di cassa	80.000,00	12.936,00	92.936,00
Totale Programma	03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'AGRICOLTURA, I SISTEMI AGROALIMENTARI, LA CACCIA E LA PESCA (SOLO PER LE REGIONI)	residui presunti	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	80.000,00	12.936,00	92.936,00
			previsione di cassa	80.000,00	12.936,00	92.936,00
TOTALE MISSIONE	16	AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	residui presunti	1.719.756,02	0,00	1.719.756,02
			previsione di competenza	7.257.549,55	1.503.746,76	8.761.296,31
			previsione di cassa	8.977.305,57	1.503.746,76	10.481.052,33

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

data: 30-04-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 30-04-2020 n. 124

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.120 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE	18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI				
Programma	01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI				
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	7.743,46	0,00	7.743,46
			previsione di competenza	5.000,00	6.457,36	11.457,36
			previsione di cassa	12.743,46	6.457,36	19.200,82
Totale Programma	01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	residui presunti	7.743,46	0,00	7.743,46
			previsione di competenza	405.000,00	6.457,36	411.457,36
			previsione di cassa	412.743,46	6.457,36	419.200,82
TOTALE MISSIONE	18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	residui presunti	7.743,46	0,00	7.743,46
			previsione di competenza	405.000,00	6.457,36	411.457,36
			previsione di cassa	412.743,46	6.457,36	419.200,82
MISSIONE	19	RELAZIONI INTERNAZIONALI				
Programma	01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO				
Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	35.583,34	0,00	35.583,34
			previsione di competenza	227.314,12	298.544,28	525.858,40
			previsione di cassa	262.897,46	298.544,28	561.441,74
Totale Programma	01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	residui presunti	50.568,42	0,00	50.568,42
			previsione di competenza	332.277,60	298.544,28	630.821,88
			previsione di cassa	382.846,02	298.544,28	681.390,30

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

data: 30-04-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 30-04-2020 n. 124

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.120 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
					in aumento	in diminuzione	
TOTALE MISSIONE	19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	residui presunti	50.568,42	0,00	0,00	50.568,42
			previsione di competenza	332.277,60	298.544,28	0,00	630.821,88
			previsione di cassa	382.846,02	298.544,28	0,00	681.390,30
MISSIONE	20	FONDI ACCANTONAMENTI					
Programma	02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	667.726,87	0,00	667.726,87
			previsione di cassa	0,00	667.726,87	0,00	667.726,87
Totale Programma	02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	667.726,87	0,00	667.726,87
			previsione di cassa	0,00	667.726,87	0,00	667.726,87
Programma	03	ALTRI FONDI					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
			previsione di competenza	50.000,00	120.000,00	0,00	170.000,00
			previsione di cassa	120.000,00	120.000,00	0,00	240.000,00
Totale Programma	03	ALTRI FONDI	residui presunti	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
			previsione di competenza	50.000,00	120.000,00	0,00	170.000,00
			previsione di cassa	120.000,00	120.000,00	0,00	240.000,00
TOTALE MISSIONE	20	FONDI ACCANTONAMENTI	residui presunti	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
			previsione di competenza	50.000,00	787.726,87	0,00	837.726,87
			previsione di cassa	120.000,00	787.726,87	0,00	907.726,87
MISSIONE	50	DEBITO PUBBLICO					

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

data: 30-04-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 30-04-2020 n. 124

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.120 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Programma	02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI				
Titolo	04	RIMBORSO DI PRESTITI	residui presunti	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	38.000,00	316.182,66	0,00
			previsione di cassa	38.000,00	316.182,66	0,00
Totale Programma	02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	residui presunti	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	38.000,00	316.182,66	0,00
			previsione di cassa	38.000,00	316.182,66	0,00
TOTALE MISSIONE	50	DEBITO PUBBLICO	residui presunti	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	38.000,00	316.182,66	0,00
			previsione di cassa	38.000,00	316.182,66	0,00
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA			residui presunti	11.019.189,01	0,00	0,00
			previsione di competenza	37.861.630,57	19.636.596,50	0,00
			previsione di cassa	48.880.819,58	19.636.596,50	0,00
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			residui presunti	11.313.140,86	0,00	0,00
			previsione di competenza	43.894.495,79	19.636.596,50	0,00
			previsione di cassa	55.207.636,65	19.636.596,50	0,00

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

data: 30-04-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 30-04-2020 n. 124

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.120 - 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	12.284.617,29	0,00	12.284.617,29
Fondo di Cassa				12.960.402,87	0,00	0,00	12.960.402,87
TITOLO	02	TRASFERIMENTI CORRENTI					
Tipologia	0101	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	residui presunti	6.651.712,20	0,00	0,00	6.651.712,20
			previsione di competenza	29.026.716,22	220.535,59	0,00	29.247.251,81
			previsione di cassa	35.678.428,42	220.535,59	0,00	35.898.964,01
Tipologia	0103	TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	residui presunti	474.839,42	0,00	0,00	474.839,42
			previsione di competenza	476.307,80	24.936,02	0,00	501.243,82
			previsione di cassa	951.147,22	24.936,02	0,00	976.083,24
TOTALE TITOLO	02	TRASFERIMENTI CORRENTI	residui presunti	7.185.287,62	0,00	0,00	7.185.287,62
			previsione di competenza	29.574.583,62	245.471,61	0,00	29.820.055,23
			previsione di cassa	36.759.871,24	245.471,61	0,00	37.005.342,85
TITOLO	03	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
Tipologia	0500	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	residui presunti	204.138,71	0,00	0,00	204.138,71
			previsione di competenza	240.000,00	6.507,60	0,00	246.507,60
			previsione di cassa	444.138,71	6.507,98	0,00	450.646,69
TOTALE TITOLO	03	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	residui presunti	411.803,83	0,00	0,00	411.803,83
			previsione di competenza	1.148.892,72	6.507,60	0,00	1.155.400,32
			previsione di cassa	1.560.696,17	6.507,98	0,00	1.567.204,15

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

data: 30-04-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 30-04-2020 n. 124

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.120 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020	
				in aumento	in diminuzione		
TITOLO	04	ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
Tipologia	0300	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	residui presunti	2.600.350,98	0,00	0,00	2.600.350,98
			previsione di competenza	7.361.019,45	7.100.000,00	0,00	14.461.019,45
			previsione di cassa	9.961.370,43	7.100.000,00	0,00	17.061.370,43
TOTALE TITOLO	04	ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
			residui presunti	2.602.938,34	0,00	0,00	2.602.938,34
			previsione di competenza	7.361.019,45	7.100.000,00	0,00	14.461.019,45
			previsione di cassa	9.963.957,79	7.100.000,00	0,00	17.063.957,79
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA			residui presunti	10.200.029,79	0,00	0,00	10.200.029,79
			previsione di competenza	38.084.495,79	19.636.596,50	0,00	57.721.092,29
			previsione di cassa	48.284.525,20	7.351.979,59	0,00	55.636.504,79
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			residui presunti	10.637.355,28	0,00	0,00	10.637.355,28
			previsione di competenza	43.894.495,79	19.636.596,50	0,00	63.531.092,29
			previsione di cassa	67.492.253,56	7.351.979,59	0,00	74.844.233,15

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa

Il giorno 27 aprile 2020 alle ore 17.20 si è riunito il Collegio dei revisori dei conti di E.R.S.A.F., nella sua completezza.

La riunione, in aderenza alle disposizioni di cui al DPCM del 4.3.2020 avente oggetto "Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 23 febbraio 2020, n. 6, recante misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19", si tiene in modalità audio conferenza telefonica. A tal fine i partecipanti dichiarano che il collegamento audio è perfettamente funzionante e permette di seguire chiaramente i contenuti degli interventi.

Sono presenti in collegamento i dottori:

Marzio Colombo	Presidente
Salvatore Laguardia	Componente
Luigi Di Marco	Componente

per trattare il seguente ordine del giorno:

- 1) IV variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020/2022;

In relazione al **punto 1)** all'O.d.G., il Collegio esamina la proposta di delibera della IV variazione al Bilancio di Previsione 2020/2022.

Questa variazione al Bilancio per l'esercizio 2020 nasce dalla necessità di applicare l'avanzo di amministrazione 2019 e destinare nuove entrate concretizzatesi dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione, la prima, la seconda e la terza variazione per l'esercizio 2020.

L'avanzo di amministrazione 2019 emerge dal progetto di Rendiconto consuntivo dell'esercizio 2019 che verrà sottoposto all'approvazione nel CdA del 30 aprile 2020 ed ammonta complessivamente ad € 12.284.617,29.

Tale importo di € 12.284.617,29 viene dal lato spesa così destinato:

- ✓ € 3.697.291,98 per economie vincolate di investimento;
- ✓ € 7.104.776,50 per economie vincolate del programma di attività di parte corrente;
- ✓ € 667.726,87 accantonati al fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12 /2019
- ✓ € 120.000,00 accantonati al Fondo rischi e imprevisti
- ✓ € 316.182,66 quale quota vincolata per la restituzione di finanziamenti
- ✓ € 378.639,28 quale quota dell'avanzo disponibile

Le altre maggiori entrate previste da inserire a Bilancio di previsione per l'esercizio 2020 ammontano a € 7.351.979,21 e derivano nel dettaglio da entrate del Regime PAC da OPR per € 3.060,59, dal progetto di "Realizzazione di pozze di abbeverata in loc. Malga Dosso Cavallo Bema (So) con la Società Agricola TAIDA per € 24.936,02; dal Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 "prevenzione dei danni da calamità naturali di tipo biotico" con OPR per e 217.475,00 ; da introiti derivanti dal Commissario Delegato della Protezione Civile per progettazione e realizzazione di Opere nell'area di Frana Ruinon Valfurva (SO) per e 6.500.000,00; dal Progetto D'Area Grande Guerra con la D.G. Enti Locali Montagna e Piccoli Comuni per € 600.000,00 e da rimborsi e recuperi per € 6.507,60.

Il totale della IV variazione al bilancio di previsione 2020/2022 risulta quindi pari rispettivamente a € 19.636.596,50 per l'esercizio 2020.

La composizione delle uscite prevista per l'esercizio finanziario 2020 riepilogata per missioni e programmi risulta prospettata nella seguente tabella.

Missione		Denominazione		IV Variazione esercizio 2019
Titolo				
1	1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE Spese correnti	+	€ 434.469,70
1	2	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE Spese in conto capitale	+	€ 481.978,11
6	1	SPORT E TEMPO LIBERO Spese correnti	+	€27.423,45
6	2	SPORT E TEMPO LIBERO Spese in conto capitale	+	€515.954,59
7	2	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO - Spese in conto capitale	+	€600.000,00
9	1	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE Spese correnti	+	€ 6.026.353,25
9	2	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE Spese in conto capitale	+	€ 8.637.759,47
16	1	AGRICOLTURA POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA Spese correnti	+	€ 1.261.793,41
16	2	AGRICOLTURA POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA Spese in conto capitale	+	€ 241.953,35
18	1	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI Spese correnti	+	€ 6.457,36
19	2	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO Spese in conto capitale	+	€ 298.544,28
20	1	FONDI ACCANTONAMENTI	+	€ 787.726,87
50	4	DEBITO PUBBLICO RIMBORSO PRESTITI	+	€316.182,66
		TOTALE		€ 19.636.596,50

Il riepilogo generale delle entrate e delle spese previste viene esposto nelle seguenti tabelle

Entrate Esercizio 2020	Bilancio di Previsione +variazioni	IV variazione	TOTALE
Avanzo Applicato		€ 12.284.617,29	€ 12.284.617,29
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 29.574.583,62	€ 245.471,61	€ 29.820.055,23
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.148.892,72	€ 6.507,60	€ 1.155.400,32
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 7.361.019,45	€ 7.100.000,00	€ 14.461.019,45

Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle entrate	€ 43.894.495,79	€ 19.636.596,50	€ 63.531.092,29

Spesa Esercizio 2020	Bilancio di Previsione + variazioni	IV variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 30.385.476,34	€ 8.544.224,04	€ 38.929.700,38
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 7.661.019,45	€ 10.776.189,80	€ 18.437.209,25
Titolo 4 (Rimborso di prestiti)	€ 38.000,00	€ 316.182,66	€ 354.182,66
Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle spese	€ 43.894.495,79	€ 19.636.596,50	€ 63.531.092,29

Le maggiori entrate derivanti dalle integrazioni dei Piani operativi in essere finanziano nel lato delle uscite le spese per i predetti progetti.

Le variazioni ai capitoli di entrata relativi all'applicazione dell'avanzo di amministrazione 2019 che verrà sottoposto all'approvazione nel C.d.A. del 30 aprile 2020 vengono imputate solo alla competenza 2020, tutti gli altri capitoli di entrata e di spesa oggetto della variazione sono imputati sia con il criterio della competenza che con il criterio della cassa.

Il collegio esprime parere favorevole all'approvazione della IV variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020/2022, subordinatamente alla preventiva approvazione del rendiconto generale per l'esercizio 2019 da parte del Consiglio di amministrazione.

Marzio Colombo – Presidente

Salvatore Laguardia – Componente

Luigi Di Marco - Componente