

Delibera CdA n. IV/129 del 27 Maggio 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 V 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 le successive quattro variazioni, per un importo complessivo pari a € 1.186.640,37 per l'esercizio 2020;
- la Relazione alla V variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2020/2022, riportata nell'allegato A) alla presente delibera;
- la V 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 V 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 V 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 V 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. 129 del 27 Maggio 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 V VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022

La V 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 le successive quattro variazioni.

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2020, pari a **€ 1.186.640,37** derivano nel dettaglio da integrazioni di Piani Attuativi con Enti Convenzionati da nuovo Piano Attuativo con la D.G Autonomie e Cultura di Regione Lombardia a seguito della rimodulazione del cronoprogramma del Piano di Investimenti del Parco Nazionale dello Stelvio.

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

Tabella 1

Descrizione Progetto	Debitore	Capitolo entrata	Importo nuove Entrate
Canale Villoresi dal km 33.2 a Parabiago al km 46.7 a Garbagnate Milanese (riqualificazione EXPO)	Consorzio di Bonifica Est Ticino Villoresi	288	32.014,48
Interventi di manutenzione del verde dell'alzaia del Naviglio della Martesana	Consorzio di Bonifica Est Ticino Villoresi	288	14.656,72
Interventi di manutenzione del verde dell'alzaia del Naviglio Grande	Consorzio di Bonifica Est Ticino Villoresi	288	44.217,12
Piano di investimenti Parco Nazionale dello Stelvio	Fondo Comuni Confinanti	150	1.065.752,05
Interventi di manutenzione straordinaria al Parco Nazionale delle incisioni rupestri di Capo di Ponte (BS)	Regione Lombardia D.G. Autonomia e Cultura	408	30.000,00
			1.186.640,37

In relazione quindi alle maggiori entrate si rileva complessivamente un aumento della dotazione finanziaria di competenza e di cassa per un importo pari a **€ 1.186.640,37** 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 € 2.257.537,27.

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
5	1	2	Spese in conto capitale per la Valorizzazione dei beni di interesse storico	+	€ 30.000,00
9	5	1	Spese correnti per le aree protette, i parchi naturali, la protezione naturalistica e la forestazione	+	€ 1.156.640,37
TOTALE				+	€ 1.186.640,37

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

Entrate Esercizio 2020	Bilancio di Previsione +variazioni	V variazione	TOTALE
Avanzo Applicato	€ 12.284.617,29		€ 12.284.617,29
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 29.820.055,23	€ 1.156.640,37	€ 30.976.695,60
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.155.400,32		€ 1.155.400,32
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 14.461.019,45	€ 30.000,00	€ 14.491.019,45
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle entrate	€ 63.531.092,29	€ 1.186.640,37	€ 64.717.732,66

Spesa Esercizio 2020	Bilancio di Previsione + variazioni	V variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 38.929.700,38	€ 1.156.640,37	€ 40.086.340,75
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 18.437.209,25	€ 30.000,00	€ 18.467.209,25
Titolo 4 (Rimborso di prestiti)	€ 354.182,66		€ 354.182,66
Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle spese	€ 63.531.092,29	€ 1.186.640,37	€ 64.717.732,66

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.

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 27-05-2020 n. 129

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.124 - 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	03	GESTIONE ECONOMICA , FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE , PROVVEDITORATO					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	170.202,38	0,00	0,00	170.202,38
			previsione di competenza	1.620.173,00	0,00	35.000,00	1.585.173,00
			previsione di cassa	1.790.375,38	0,00	35.000,00	1.755.375,38
Totale Programma	03	GESTIONE ECONOMICA , FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE , PROVVEDITORATO	residui presunti	170.202,38	0,00	0,00	170.202,38
			previsione di competenza	1.620.173,00	0,00	35.000,00	1.585.173,00
			previsione di cassa	1.790.375,38	0,00	35.000,00	1.755.375,38
Programma	05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI					
Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	115.262,32	0,00	0,00	115.262,32
			previsione di competenza	1.033.432,23	0,00	0,00	1.033.432,23
			previsione di cassa	1.148.694,55	0,00	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	1.452.454,37	0,00	0,00	1.452.454,37
			previsione di cassa	1.661.513,10	0,00	0,00	1.661.513,10
Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	24.631,91	0,00	0,00	24.631,91
			previsione di competenza	207.634,84	157.412,35	0,00	365.047,19
			previsione di cassa	232.266,75	157.412,35	0,00	389.679,10

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 27-05-2020 n. 129

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.124 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
					in aumento	in diminuzione	
Totale Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI					
			residui presunti	33.991,71	0,00	0,00	33.991,71
			previsione di competenza	576.180,72	157.412,35	0,00	733.593,07
			previsione di cassa	610.172,43	157.412,35	0,00	767.584,78
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	8.788.058,91	122.412,35	0,00	8.910.471,26
			previsione di cassa	10.054.998,50	122.412,35	0,00	10.177.410,85
MISSIONE	05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI					
Programma	01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO.					
Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE					
			residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
			previsione di cassa	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
Totale Programma	01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO.					
			residui presunti	9.506,76	0,00	0,00	9.506,76
			previsione di competenza	212.865,22	30.000,00	0,00	242.865,22
			previsione di cassa	222.371,98	30.000,00	0,00	252.371,98
TOTALE MISSIONE	05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI					
			residui presunti	13.273,68	0,00	0,00	13.273,68
			previsione di competenza	212.865,22	30.000,00	0,00	242.865,22
			previsione di cassa	226.138,90	30.000,00	0,00	256.138,90
MISSIONE	06	POLITICHE GIOVANILI , SPORT E TEMPO LIBERO					
Programma	01	SPORT E TEMPO LIBERO					
Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE					
			residui presunti	205.043,41	0,00	0,00	205.043,41
			previsione di competenza	2.852.909,18	0,00	0,00	2.852.909,18
			previsione di cassa	3.057.952,59	0,00	0,00	3.057.952,59

SPESE

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 27-05-2020 n. 129

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.124 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Programma	05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE				
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	5.421.754,26	0,00	5.421.754,26
			previsione di competenza	18.377.197,29	1.006.640,37	19.383.837,66
			previsione di cassa	23.798.951,55	1.006.640,37	24.805.591,92
Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	526.391,81	0,00	526.391,81
			previsione di competenza	1.049.769,92	0,00	1.049.769,92
			previsione di cassa	1.576.161,73	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	5.948.146,07
			previsione di competenza	19.426.967,21	1.006.640,37	20.433.607,58
			previsione di cassa	25.375.113,28	1.006.640,37	26.381.753,65
Programma	07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI				
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	18.515,86	0,00	18.515,86
			previsione di competenza	185.118,79	0,00	185.118,79
			previsione di cassa	203.634,65	0,00	203.634,65
Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	14.000,00	14.000,00
			previsione di cassa	0,00	14.000,00	14.000,00
Totale Programma	07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	residui presunti	18.515,86	0,00	18.515,86
			previsione di competenza	185.118,79	14.000,00	199.118,79
			previsione di cassa	203.634,65	14.000,00	217.634,65
TOTALE MISSIONE	09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	residui presunti	7.657.975,50	0,00	7.657.975,50
			previsione di competenza	33.953.558,32	1.020.640,37	34.974.198,69
			previsione di cassa	41.611.533,82	1.020.640,37	42.632.174,19

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 27-05-2020 n. 129

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.124 - 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	0,00	1.373.862,27
			previsione di competenza	8.426.406,96	0,00	0,00	8.426.406,96
			previsione di cassa	9.800.269,23	0,00	0,00	9.800.269,23
Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	345.893,75	0,00	0,00	345.893,75
			previsione di competenza	241.953,35	35.000,00	0,00	276.953,35
			previsione di cassa	587.847,10	35.000,00	0,00	622.847,10
Totale Programma	01	SVILUPPO DEL SISTEMA AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	residui presunti	1.719.756,02	0,00	0,00	1.719.756,02
			previsione di competenza	8.668.360,31	35.000,00	0,00	8.703.360,31
			previsione di cassa	10.388.116,33	35.000,00	0,00	10.423.116,33
TOTALE MISSIONE	16	AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	residui presunti	1.719.756,02	0,00	0,00	1.719.756,02
			previsione di competenza	8.761.296,31	35.000,00	0,00	8.796.296,31
			previsione di cassa	10.481.052,33	35.000,00	0,00	10.516.052,33
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	0,00	7.743,46
			previsione di competenza	11.457,36	0,00	0,00	11.457,36
			previsione di cassa	19.200,82	0,00	0,00	19.200,82

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 27-05-2020 n. 129

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.124 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020	
					in aumento	in diminuzione		
MISSIONE	Totale Programma	01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	residui presunti	7.743,46	0,00	0,00	7.743,46
				previsione di competenza	411.457,36	0,00	0,00	411.457,36
				previsione di cassa	419.200,82	0,00	0,00	419.200,82
	TOTALE MISSIONE	18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	residui presunti	7.743,46	0,00	0,00	7.743,46
				previsione di competenza	411.457,36	0,00	0,00	411.457,36
				previsione di cassa	419.200,82	0,00	0,00	419.200,82
		19	RELAZIONI INTERNAZIONALI					
	Programma	01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO					
	Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	14.985,08	0,00	0,00	14.985,08
				previsione di competenza	104.963,48	0,00	7.412,35	97.551,13
				previsione di cassa	119.948,56	0,00	7.412,35	112.536,21
	Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	35.583,34	0,00	0,00	35.583,34
				previsione di competenza	525.858,40	0,00	14.000,00	511.858,40
				previsione di cassa	561.441,74	0,00	14.000,00	547.441,74
	Totale Programma	01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	residui presunti	50.568,42	0,00	0,00	50.568,42
				previsione di competenza	630.821,88	0,00	21.412,35	609.409,53
				previsione di cassa	681.390,30	0,00	21.412,35	659.977,95
	TOTALE MISSIONE	19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	residui presunti	50.568,42	0,00	0,00	50.568,42
				previsione di competenza	630.821,88	0,00	21.412,35	609.409,53
				previsione di cassa	681.390,30	0,00	21.412,35	659.977,95

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 27-05-2020 n. 129****SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.124 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		residui presunti	10.962.462,69	0,00	0,00	10.962.462,69
		previsione di competenza	55.759.182,76	1.186.640,37	0,00	56.945.823,13
		previsione di cassa	66.721.645,45	1.186.640,37	0,00	67.908.285,82
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti	11.313.140,86	0,00	0,00	11.313.140,86
		previsione di competenza	63.531.092,29	1.186.640,37	0,00	64.717.732,66
		previsione di cassa	74.844.233,15	1.186.640,37	0,00	76.030.873,52

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 27-05-2020 n. 129

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.124 - 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				12.284.617,29	0,00	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	29.247.251,81	1.156.640,37	0,00	30.403.892,18
			previsione di cassa	35.898.964,01	1.156.640,37	0,00	37.055.604,38
TOTALE TITOLO	02	TRASFERIMENTI CORRENTI					
			residui presunti	7.185.287,62	0,00	0,00	7.185.287,62
			previsione di competenza	29.820.055,23	1.156.640,37	0,00	30.976.695,60
			previsione di cassa	37.005.342,85	1.156.640,37	0,00	38.161.983,22
TITOLO	03	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
Tipologia	0100	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI					
			residui presunti	206.767,10	0,00	0,00	206.767,10
			previsione di competenza	902.892,72	0,00	0,00	902.892,72
			previsione di cassa	1.109.659,44	0,00	0,00	1.109.659,44
TOTALE TITOLO	03	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
			residui presunti	411.803,83	0,00	0,00	411.803,83
			previsione di competenza	1.155.400,32	0,00	0,00	1.155.400,32
			previsione di cassa	1.567.204,15	0,00	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 27-05-2020 n. 129

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.124 - 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	14.461.019,45	30.000,00	0,00	14.491.019,45
			previsione di cassa	17.061.370,43	30.000,00	0,00	17.091.370,43
TOTALE TITOLO	04	ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
			residui presunti	2.602.938,34	0,00	0,00	2.602.938,34
			previsione di competenza	14.461.019,45	30.000,00	0,00	14.491.019,45
			previsione di cassa	17.063.957,79	30.000,00	0,00	17.093.957,79
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA			residui presunti	10.200.029,79	0,00	0,00	10.200.029,79
			previsione di competenza	45.436.475,00	1.186.640,37	0,00	46.623.115,37
			previsione di cassa	55.636.504,79	1.186.640,37	0,00	56.823.145,16
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			residui presunti	10.637.355,28	0,00	0,00	10.637.355,28
			previsione di competenza	63.531.092,29	1.186.640,37	0,00	64.717.732,66
			previsione di cassa	74.844.233,15	1.186.640,37	0,00	76.030.873,52

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Titolo Tip.Cat.	Descrizione	Somma prevista	Maggiori entrate	Stanziamiento risultante
2.101.0102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	6.427.748,08	1.156.640,37	7.584.388,45
4.300.1000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	30.000,00	30.000,00
	TOTALE	6.427.748,08	1.186.640,37	7.614.388,45

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
01.11.1	SPESE CORRENTI Altri Servizi Generali	68.764,84	157.412,35	226.177,19
05.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	30.000,00	30.000,00
09.05.1	SPESE CORRENTI Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	9.800.171,16	1.006.640,37	10.806.811,53
09.07.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	14.000,00	14.000,00
16.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare	210.715,39	35.000,00	245.715,39
	TOTALE	10.079.651,39	1.243.052,72	11.322.704,11

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamento risultante
01.03.1	SPESE CORRENTI Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato	225.000,00	35.000,00	190.000,00
19.01.1	SPESE CORRENTI Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	46.496,68	7.412,35	39.084,33
19.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	226.416,85	14.000,00	212.416,85
	TOTALE	497.913,53	56.412,35	441.501,18

Prospetto riepilogativo relativo alla deliberazione IV/DELIB n. 129 del 27-05-2020

Descrizione	2020
Maggiori entrate (Allegato A/1)	1.186.640,37
Minori spese (Allegato A/4)	56.412,35
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	1.243.052,72
Maggiori spese (Allegato A/3)	1.243.052,72
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	1.243.052,72

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

[illegible]

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamiento risultante
01.11.1	SPESE CORRENTI Altri Servizi Generali	73.083,26	157.412,35	230.495,61
05.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	30.000,00	30.000,00
09.05.1	SPESE CORRENTI Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	12.202.619,85	1.006.640,37	13.209.260,22
09.07.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	14.000,00	14.000,00
16.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare	525.631,14	35.000,00	560.631,14
	TOTALE	12.801.334,25	1.243.052,72	14.044.386,97

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

[illegible]

Prospetto riepilogativo relativo alla deliberazione IV/DELIB n. 129 del 27-05-2020

Descrizione	2020
Maggiori entrate (Allegato A/1)	1.186.640,37
Minori spese (Allegato A/4)	56.412,35
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	1.243.052,72
Maggiori spese (Allegato A/3)	1.243.052,72
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	1.243.052,72

Il giorno 25 maggio 2020 alle ore 16,00 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) V variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020/2022;
- 2) Ipotesi di contratto integrativo economico per l'utilizzazione delle risorse del fondo personale non dirigente – anno 2020.

In relazione al punto 1) all'o.d.g., il Collegio esamina la proposta di delibera della V variazione al Bilancio per l'esercizio 2020.

La V 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 C.d.a. n. IV/90 del 29 novembre 2019 e le successive quattro variazioni.

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2020, pari a € 1.186.640,37 derivano nel dettaglio da integrazioni di Piani Attuativi con Enti Convenzionati, dalla previsione di attuazione del piano di investimenti del parco nazionale dello Stelvio e da nuovo Piano Attuativo con la D.G Autonomie e Cultura di Regione Lombardia a seguito della rimodulazione del cronoprogramma del Piano di Investimenti del Parco Nazionale dello Stelvio.

I progetti per cui è necessario adeguare il bilancio ERSAF sono i seguenti:

Canale Villoresi dal km 33.2 a Parabiago al km 46.7 a Garbagnate Milanese (riqualificazione EXPO)" per € 32.014,48 , "Interventi di manutenzione del verde dell'alzaia del Naviglio della Martesana" per € 14.656.72, "Interventi di manutenzione del verde dell'alzaia del Naviglio Grande" per € 44.217,12 tutti in convenzione con il Consorzio di Bonifica Est Ticino Villoresi ; Interventi di investimento del Piano del Parco dello Stelvio per quote rinviate dall'esercizio 2019 all'esercizio 2020 a seguito di riprogrammazione degli interventi per € 1.065.752,05 con il Fondo Comuni Confinanti ; "Interventi di manutenzione straordinaria al Parco Nazionale delle incisioni rupestri di Capo di Ponte (BS)" con la Direzione Generale Autonomie e Culture di Regione Lombardia per € 30.000,00.

In relazione quindi alle maggiori entrate si rileva complessivamente un aumento della dotazione finanziaria di competenza e di cassa per un importo pari a € 1.186.640,37 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 € 2.257.537,27.

La composizione delle uscite prevista per l'esercizio finanziario 2020, riepilogata per missioni e programmi risulta prospettata nella seguente tabella 1; il riepilogo generale delle entrate e delle spese previste è esposto nella tabella elencata sotto il numero 2.

Tabella 1

Missione			Denominazione		Variazione esercizio 2020
Programma					
Titolo					
5	1	2	Spese in conto capitale per la Valorizzazione dei beni di interesse storico	+	€ 30.000,00
9	5	1	Spese correnti per le aree protette, i parchi naturali, la protezione naturalistica e la forestazione	+	€ 1.156.640,37
TOTALE				+	€ 1.186.640,37

Tabella 2 - Riepilogo Generale Variazione per Titoli di Entrata e di Spesa 2020

Entrate Esercizio 2020	Bilancio di Previsione +variazioni	V variazione	TOTALE
Avanzo Applicato	€ 12.284.617,29		€ 12.284.617,29
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 29.820.055,23	€ 1.156.640,37	€ 30.976.695,60
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.155.400,32		€ 1.155.400,32
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 14.461.019,45	€ 30.000,00	€ 14.491.019,45
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00

Totale generale delle entrate	€ 63.531.092,29	€ 1.186.640,37	€ 64.717.732,66
--------------------------------------	------------------------	-----------------------	------------------------

Spesa Esercizio 2020	Bilancio di Previsione + variazioni	V variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 38.929.700,38	€ 1.156.640,37	€ 40.086.340,75
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 18.437.209,25	€ 30.000,00	€ 18.467.209,25
Titolo 4 (Rimborso di prestiti)	€ 354.182,66		€ 354.182,66
Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle spese	€ 63.531.092,29	€ 1.186.640,37	€ 64.717.732,66

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

Il collegio esprime parere favorevole all'approvazione della V variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020/2022,

...Omississ...

Marzio Colombo – Presidente

Salvatore Laguardia – Componente

Luigi Di Marco - Componente

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