

## Delibera CdA n. IV/154 del 29 Ottobre 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 IX 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 27 novembre 2019 "Approvazione Bilancio di Previsione 2020/2022";
- che risulta necessario procedere alla destinazione delle maggiori e minori entrate concretizzatesi dopo l'approvazione del Bilancio di previsione 2020/2022 e le successive variazioni per un importo complessivo pari a € 3.507.540,00 per l'esercizio 2020;
- la Relazione alla IX variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2020/2022, riportata nell'allegato A) alla presente delibera;
- la IX 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 IX variazione al Bilancio di Previsione 2020/2022 di ERSAF formulato dal Collegio dei Revisori nel verbale 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 IX 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 IX 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. 154 del 29 Ottobre 2020

|                    |                                                                                                                    |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numero Presenti    | 5: FEDE PELLONE ALESSANDRO - LOSIO FABIO - LOPEZ NUNES FABIO<br>SABATINO - ROTA GIUSEPPE MARIO - STRIGLIO CRISTINA |
| Numero Assenti     | 0:                                                                                                                 |
| Votanti Favorevoli | 5: FEDE PELLONE ALESSANDRO - LOSIO FABIO - LOPEZ NUNES FABIO<br>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 IX VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022**

La IX 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, le successive otto variazioni.

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2020, pari a **€ 3.507.540,00** derivano nel dettaglio da nuove convenzioni e in parte dall'incremento di un Piano Attuativo con Regione Lombardia.

### **ENTRATE**

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

**Tabella 1: Programmi di attività**

| <b>Descrizione Progetto</b>                                                                                                     | <b>Debitore</b>                                               | <b>Capitolo entrata</b> | <b>Importo nuove Entrate</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|
| Contributo MIBACT patrimonio storico della Prima Guerra Mondiale                                                                | Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo | 280                     | 57.540,00                    |
| Riqualificazione e messa in sicurezza della Valle del Torrente Guisa nei Comuni di Garbagnate Milanese e Bollate (MI) - Lotto 2 | EXPO 2015 SPA                                                 | 271                     | 2.380.000,00                 |
| Realizzazione barriera antismog SS494 - Nuova Vigevanese in Comune di Trezzano sul Naviglio.                                    | Comune di Trezzano sul Naviglio                               | 288                     | 40.000,00                    |
| Programma di iniziative regionali per l'educazione alimentare anno 2020                                                         | DG Agricoltura; alimentazione, Sistemi Verdi                  | 283                     | 30.000,00                    |
| Integrazione Bando Rifugi                                                                                                       | DG Enti Locali Montagna e Piccoli Comuni                      | 409                     | 1.000.000,00                 |
|                                                                                                                                 |                                                               |                         | <b>3.507.540,00</b>          |

In relazione quindi alle maggiori entrate si rileva complessivamente un aumento della dotazione finanziaria di competenza e di cassa per un importo pari a **€ 3.507.540,00**, 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 è provveduto inoltre ad effettuare storni tra capitoli di spesa afferenti allo stesso progetto al fine di adeguare lo stanziamento per natura di spesa per € 684.430,85.

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 nelle tabelle sottoelencate.

**Tabella 2: Composizione spese per Missioni e Programmi**

| Missione<br>Programma<br>Titolo |   |   | Denominazione                                                                                                                        |          | Variazione esercizio 2020 |
|---------------------------------|---|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------|
| 6                               | 1 | 1 | Politiche giovanili sport e tempo libero- Sport e tempo libero                                                                       | capitale | +€1.000.000,00            |
| 9                               | 2 | 1 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente-Difesa del suolo                                                        | corrente | + € 2.380.000,00          |
| 9                               | 5 | 1 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente- Aree protette parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | corrente | +€ 97.540,00              |
| 16                              | 1 | 1 | Sviluppo del sistema agricolo e agroalimentare                                                                                       | corrente | +€ 30.000,00              |
| <b>TOTALE</b>                   |   |   |                                                                                                                                      |          | <b>€ 3.507.540,00</b>     |

## RIEPILOGO TITOLI 2020

| Entrate Esercizio 2020               | Bilancio di Previsione +variazioni | IX variazione         | TOTALE                 |
|--------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Avanzo Applicato                     | € 12.284.617,29                    |                       | € 12.284.617,29        |
| Titolo 2 (Trasferimenti correnti)    | € 36.964.501,72                    | € 2.507.540,00        | € 39.472.041,72        |
| Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)  | € 1.217.490,32                     |                       | € 1.217.490,32         |
| Titolo 4 (Entrate in c/capitale)     | € 14.301.644,45                    | €1.000.000,00         | € 15.301.644,45        |
| Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)   | € 5.815.000,00                     |                       | € 5.815.000,00         |
| <b>Totale generale delle entrate</b> | <b>€ 70.583.253,78</b>             | <b>€ 3.507.540,00</b> | <b>€ 74.090.793,78</b> |

| Spesa Esercizio 2020               | Bilancio di Previsione + variazioni | IXI variazione        | TOTALE                 |
|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Titolo 1 (Spese correnti)          | € 46.101.186,87                     | € 2.507.540,00        | € 48.608.726,87        |
| Titolo 2 (Spese in c/capitale)     | € 18.312.884,25                     | €1.000.000,00         | € 19.312.884,25        |
| Titolo 4 (Rimborso di prestiti)    | € 354.182,66                        |                       | € 354.182,66           |
| Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)  | € 5.815.000,00                      |                       | € 5.815.000,00         |
| <b>Totale generale delle spese</b> | <b>€ 70.583.253,78</b>              | <b>€ 3.507.540,00</b> | <b>€ 74.090.793,78</b> |

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]

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020**

### **Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

| Miss.Prog.<br>Titolo | Descrizione                  | Somma prevista | Minori spese | Stanziamiento<br>risultante |
|----------------------|------------------------------|----------------|--------------|-----------------------------|
| 01.10.1              | SPESE CORRENTI Risorse Umane | 2.837.495,90   | 121.500,00   | 2.715.995,90                |
|                      | TOTALE                       | 2.837.495,90   | 121.500,00   | 2.715.995,90                |

**Prospetto riepilogativo relativo alla deliberazione IV/DELIB n. 154 del 29-10-2020**

| <b>Descrizione</b>                                                              | <b>2020</b>  |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 3.507.540,00 |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 121.500,00   |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 3.629.040,00 |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 3.629.040,00 |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00         |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 3.629.040,00 |
|                                                                                 |              |

**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.<br>Titolo | Descrizione                                                                            | Somma prevista | Maggiori spese | Stanziamiento<br>risultante |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| 06.01.2              | SPESE IN CONTO CAPITALE Sport e tempo libero                                           | 965.000,00     | 1.000.000,00   | 1.965.000,00                |
| 09.02.1              | SPESE CORRENTI Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                            | 401.921,86     | 2.380.000,00   | 2.781.921,86                |
| 09.05.1              | SPESE CORRENTI Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 8.114.913,99   | 189.540,00     | 8.304.453,99                |
| 09.07.1              | SPESE CORRENTI Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | 165.530,14     | 17.500,00      | 183.030,14                  |
| 16.01.1              | SPESE CORRENTI Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare              | 383.507,46     | 42.000,00      | 425.507,46                  |
| TOTALE               |                                                                                        | 10.030.873,45  | 3.629.040,00   | 13.659.913,45               |
|                      |                                                                                        |                |                |                             |

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)**

### Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

| Miss.Prog.<br>Titolo | Descrizione                  | Somma prevista | Minori spese | Stanziamiento<br>risultante |
|----------------------|------------------------------|----------------|--------------|-----------------------------|
| 01.10.1              | SPESE CORRENTI Risorse Umane | 3.094.933,16   | 121.500,00   | 2.973.433,16                |
|                      | TOTALE                       | 3.094.933,16   | 121.500,00   | 2.973.433,16                |

**Prospetto riepilogativo relativo alla deliberazione IV/DELIB n. 154 del 29-10-2020**

| Descrizione                                                                     | 2020         |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 3.507.540,00 |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 121.500,00   |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 3.629.040,00 |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 3.629.040,00 |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00         |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 3.629.040,00 |
|                                                                                 |              |

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

data: 29-10-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 29-10-2020 n. 154

## SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO  |    | DENOMINAZIONE                                 |                          | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE-DELIBERA<br>N.148 - ESERCIZIO 2020 | VARIAZIONI |                | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>DELIBERA IN OGGETTO<br>- 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                       | 02 | SPESE IN CONTO CAPITALE                       | residui presunti         | 115.262,32                                                                                   | 0,00       | 0,00           | 115.262,32                                                               |
|                              |    |                                               | previsione di competenza | 1.045.432,23                                                                                 | 0,00       | 0,00           | 1.045.432,23                                                             |
|                              |    |                                               | previsione di cassa      | 1.160.694,55                                                                                 | 0,00       | 0,00           | 1.160.694,55                                                             |
| Totale Programma             | 05 | GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI    | residui presunti         | 209.058,73                                                                                   | 0,00       | 0,00           | 209.058,73                                                               |
|                              |    |                                               | previsione di competenza | 1.464.454,37                                                                                 | 0,00       | 0,00           | 1.464.454,37                                                             |
|                              |    |                                               | previsione di cassa      | 1.673.513,10                                                                                 | 0,00       | 0,00           | 1.673.513,10                                                             |
| Programma                    | 10 | RISORSE UMANE                                 |                          |                                                                                              |            |                |                                                                          |
| Titolo                       | 01 | SPESE CORRENTI                                | residui presunti         | 542.082,24                                                                                   | 0,00       | 0,00           | 542.082,24                                                               |
|                              |    |                                               | previsione di competenza | 3.911.163,05                                                                                 | 0,00       | 121.500,00     | 3.789.663,05                                                             |
|                              |    |                                               | previsione di cassa      | 4.453.245,29                                                                                 | 0,00       | 121.500,00     | 4.331.745,29                                                             |
| Totale Programma             | 10 | RISORSE UMANE                                 | residui presunti         | 542.082,24                                                                                   | 0,00       | 0,00           | 542.082,24                                                               |
|                              |    |                                               | previsione di competenza | 3.911.163,05                                                                                 | 0,00       | 121.500,00     | 3.789.663,05                                                             |
|                              |    |                                               | previsione di cassa      | 4.453.245,29                                                                                 | 0,00       | 121.500,00     | 4.331.745,29                                                             |
| 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 | 8.776.084,48                                                                                 | 0,00       | 121.500,00     | 8.654.584,48                                                             |
|                              |    |                                               | previsione di cassa      | 10.043.024,07                                                                                | 0,00       | 121.500,00     | 9.921.524,07                                                             |
| MISSIONE                     | 06 | POLITICHE GIOVANILI , SPORT E TEMPO LIBERO    |                          |                                                                                              |            |                |                                                                          |

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

data: 29-10-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 29-10-2020 n. 154

## SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO |    | DENOMINAZIONE                                                |                          | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE-DELIBERA<br>N.148 - ESERCIZIO 2020 | VARIAZIONI   |                | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>DELIBERA IN OGGETTO<br>- ESERCIZIO 2020 |
|-----------------------------|----|--------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------|
|                             |    |                                                              |                          |                                                                                              | in aumento   | in diminuzione |                                                                          |
| 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 | 3.052.909,18                                                                                 | 1.000.000,00 | 0,00           | 4.052.909,18                                                             |
|                             |    |                                                              | previsione di cassa      | 3.257.952,59                                                                                 | 1.000.000,00 | 0,00           | 4.257.952,59                                                             |
| Totale Programma            | 01 | SPORT E TEMPO LIBERO                                         | residui presunti         | 246.206,02                                                                                   | 0,00         | 0,00           | 246.206,02                                                               |
|                             |    |                                                              | previsione di competenza | 3.201.124,76                                                                                 | 1.000.000,00 | 0,00           | 4.201.124,76                                                             |
|                             |    |                                                              | previsione di cassa      | 3.447.330,78                                                                                 | 1.000.000,00 | 0,00           | 4.447.330,78                                                             |
| TOTALE MISSIONE             | 06 | POLITICHE GIOVANILI , SPORT E TEMPO LIBERO                   | residui presunti         | 246.206,02                                                                                   | 0,00         | 0,00           | 246.206,02                                                               |
|                             |    |                                                              | previsione di competenza | 3.201.124,76                                                                                 | 1.000.000,00 | 0,00           | 4.201.124,76                                                             |
|                             |    |                                                              | previsione di cassa      | 3.447.330,78                                                                                 | 1.000.000,00 | 0,00           | 4.447.330,78                                                             |
| MISSIONE                    | 09 | SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE |                          |                                                                                              |              |                |                                                                          |
| Programma                   | 01 | DIFESA DEL SUOLO                                             |                          |                                                                                              |              |                |                                                                          |
| Titolo                      | 01 | SPESE CORRENTI                                               | residui presunti         | 44.772,67                                                                                    | 0,00         | 0,00           | 44.772,67                                                                |
|                             |    |                                                              | previsione di competenza | 305.075,64                                                                                   | 0,00         | 0,00           | 305.075,64                                                               |
|                             |    |                                                              | previsione di cassa      | 349.848,31                                                                                   | 0,00         | 0,00           | 349.848,31                                                               |
| Totale Programma            | 01 | DIFESA DEL SUOLO                                             | residui presunti         | 1.194.686,41                                                                                 | 0,00         | 0,00           | 1.194.686,41                                                             |
|                             |    |                                                              | previsione di competenza | 11.517.439,28                                                                                | 0,00         | 0,00           | 11.517.439,28                                                            |
|                             |    |                                                              | previsione di cassa      | 12.712.125,69                                                                                | 0,00         | 0,00           | 12.712.125,69                                                            |
| 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 | 2.418.898,11                                                                                 | 2.380.000,00 | 0,00           | 4.798.898,11                                                             |
|                             |    |                                                              | previsione di cassa      | 2.768.736,25                                                                                 | 2.380.000,00 | 0,00           | 5.148.736,25                                                             |

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

data: 29-10-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 29-10-2020 n. 154

## SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO |    | DENOMINAZIONE                                                              |                          | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE-DELIBERA<br>N.148 - ESERCIZIO 2020 | VARIAZIONI   |                | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>DELIBERA IN OGGETTO<br>- ESERCIZIO 2020 |
|-----------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------|
|                             |    |                                                                            |                          |                                                                                              | in aumento   | in diminuzione |                                                                          |
| Totale Programma            | 02 | TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE                               | residui presunti         | 384.338,16                                                                                   | 0,00         | 0,00           | 384.338,16                                                               |
|                             |    |                                                                            | previsione di competenza | 2.523.474,76                                                                                 | 2.380.000,00 | 0,00           | 4.903.474,76                                                             |
|                             |    |                                                                            | previsione di cassa      | 2.907.812,92                                                                                 | 2.380.000,00 | 0,00           | 5.287.812,92                                                             |
| Programma                   | 05 | AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE<br>NATURALISTICA E FORESTAZIONE |                          |                                                                                              |              |                |                                                                          |
| Titolo                      | 01 | SPESE CORRENTI                                                             | residui presunti         | 5.421.754,26                                                                                 | 0,00         | 0,00           | 5.421.754,26                                                             |
|                             |    |                                                                            | previsione di competenza | 24.992.812,99                                                                                | 189.540,00   | 0,00           | 25.182.352,99                                                            |
|                             |    |                                                                            | previsione di cassa      | 30.414.567,25                                                                                | 189.540,00   | 0,00           | 30.604.107,25                                                            |
| Titolo                      | 02 | SPESE IN CONTO CAPITALE                                                    | residui presunti         | 526.391,81                                                                                   | 0,00         | 0,00           | 526.391,81                                                               |
|                             |    |                                                                            | previsione di competenza | 1.061.444,92                                                                                 | 0,00         | 0,00           | 1.061.444,92                                                             |
|                             |    |                                                                            | previsione di cassa      | 1.587.836,73                                                                                 | 0,00         | 0,00           | 1.587.836,73                                                             |
| Totale Programma            | 05 | AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE<br>NATURALISTICA E FORESTAZIONE | residui presunti         | 5.948.146,07                                                                                 | 0,00         | 0,00           | 5.948.146,07                                                             |
|                             |    |                                                                            | previsione di competenza | 26.054.257,91                                                                                | 189.540,00   | 0,00           | 26.243.797,91                                                            |
|                             |    |                                                                            | previsione di cassa      | 32.002.403,98                                                                                | 189.540,00   | 0,00           | 32.191.943,98                                                            |
| Programma                   | 07 | SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO<br>PICCOLI COMUNI                  |                          |                                                                                              |              |                |                                                                          |
| Titolo                      | 01 | SPESE CORRENTI                                                             | residui presunti         | 18.515,86                                                                                    | 0,00         | 0,00           | 18.515,86                                                                |
|                             |    |                                                                            | previsione di competenza | 187.103,29                                                                                   | 17.500,00    | 0,00           | 204.603,29                                                               |
|                             |    |                                                                            | previsione di cassa      | 205.619,15                                                                                   | 17.500,00    | 0,00           | 223.119,15                                                               |
| Totale Programma            | 07 | SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO<br>PICCOLI COMUNI                  | residui presunti         | 18.515,86                                                                                    | 0,00         | 0,00           | 18.515,86                                                                |
|                             |    |                                                                            | previsione di competenza | 187.103,29                                                                                   | 17.500,00    | 0,00           | 204.603,29                                                               |
|                             |    |                                                                            | previsione di cassa      | 205.619,15                                                                                   | 17.500,00    | 0,00           | 223.119,15                                                               |
| TOTALE MISSIONE             | 09 | SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E<br>DELL'AMBIENTE            | residui presunti         | 7.657.975,50                                                                                 | 0,00         | 0,00           | 7.657.975,50                                                             |
|                             |    |                                                                            | previsione di competenza | 40.762.641,91                                                                                | 2.587.040,00 | 0,00           | 43.349.681,91                                                            |
|                             |    |                                                                            | previsione di cassa      | 48.420.617,41                                                                                | 2.587.040,00 | 0,00           | 51.007.657,41                                                            |

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

data: 29-10-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 29-10-2020 n. 154

## SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO  | DENOMINAZIONE |                                                            | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE-DELIBERA<br>N.148 - ESERCIZIO 2020 | VARIAZIONI    |                | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>DELIBERA IN OGGETTO<br>- 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                                                                     | 8.313.495,36  | 42.000,00      | 0,00                                                                     | 8.355.495,36  |
|                              |               |                                                            | previsione di cassa                                                                          | 9.687.357,63  | 42.000,00      | 0,00                                                                     | 9.729.357,63  |
| 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                                                                     | 8.590.448,71  | 42.000,00      | 0,00                                                                     | 8.632.448,71  |
|                              |               |                                                            | previsione di cassa                                                                          | 10.310.204,73 | 42.000,00      | 0,00                                                                     | 10.352.204,73 |
| 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                                                                     | 8.774.760,99  | 42.000,00      | 0,00                                                                     | 8.816.760,99  |
|                              |               |                                                            | previsione di cassa                                                                          | 10.494.517,01 | 42.000,00      | 0,00                                                                     | 10.536.517,01 |
| TOTALE VARIAZIONI IN USCITA  |               |                                                            | residui presunti                                                                             | 10.890.877,13 | 0,00           | 0,00                                                                     | 10.890.877,13 |
|                              |               |                                                            | previsione di competenza                                                                     | 61.514.612,14 | 3.507.540,00   | 0,00                                                                     | 65.022.152,14 |
|                              |               |                                                            | previsione di cassa                                                                          | 72.405.489,27 | 3.507.540,00   | 0,00                                                                     | 75.913.029,27 |
| TOTALE GENERALE DELLE USCITE |               |                                                            | residui presunti                                                                             | 11.313.140,86 | 0,00           | 0,00                                                                     | 11.313.140,86 |
|                              |               |                                                            | previsione di competenza                                                                     | 70.583.253,78 | 3.507.540,00   | 0,00                                                                     | 74.090.793,78 |
|                              |               |                                                            | previsione di cassa                                                                          | 81.896.394,64 | 3.507.540,00   | 0,00                                                                     | 85.403.934,64 |

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

data: 29-10-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 29-10-2020 n. 154

## ENTRATE

| TITOLO, TIPOLOGIA                                       |           | DENOMINAZIONE                                       |                          | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE-DELIBERA<br>N.148 - ESERCIZIO 2020 | VARIAZIONI   |                | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>DELIBERA IN OGGETTO<br>- 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                                                            |
| <b>TITOLO</b>                                           | <b>02</b> | 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 | 36.090.807,96                                                                                | 127.540,00   | 0,00           | 36.218.347,96                                                            |
|                                                         |           |                                                     | previsione di cassa      | 42.742.520,16                                                                                | 127.540,00   | 0,00           | 42.870.060,16                                                            |
| Tipologia                                               | 0103      | TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE                   |                          |                                                                                              |              |                |                                                                          |
|                                                         |           |                                                     | residui presunti         | 474.839,42                                                                                   | 0,00         | 0,00           | 474.839,42                                                               |
|                                                         |           |                                                     | previsione di competenza | 501.243,82                                                                                   | 2.380.000,00 | 0,00           | 2.881.243,82                                                             |
|                                                         |           |                                                     | previsione di cassa      | 976.083,24                                                                                   | 2.380.000,00 | 0,00           | 3.356.083,24                                                             |
| <b>TOTALE TITOLO</b>                                    | <b>02</b> | TRASFERIMENTI CORRENTI                              |                          |                                                                                              |              |                |                                                                          |
|                                                         |           |                                                     | residui presunti         | 7.185.287,62                                                                                 | 0,00         | 0,00           | 7.185.287,62                                                             |
|                                                         |           |                                                     | previsione di competenza | 36.663.611,38                                                                                | 2.507.540,00 | 0,00           | 39.171.151,38                                                            |
|                                                         |           |                                                     | previsione di cassa      | 43.848.899,00                                                                                | 2.507.540,00 | 0,00           | 46.356.439,00                                                            |
| <b>TITOLO</b>                                           | <b>04</b> | 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 | 14.301.644,45                                                                                | 1.000.000,00 | 0,00           | 15.301.644,45                                                            |
|                                                         |           |                                                     | previsione di cassa      | 16.901.995,43                                                                                | 1.000.000,00 | 0,00           | 17.901.995,43                                                            |
| <b>TOTALE TITOLO</b>                                    | <b>04</b> | ENTRATE IN CONTO CAPITALE                           |                          |                                                                                              |              |                |                                                                          |
|                                                         |           |                                                     | residui presunti         | 2.602.938,34                                                                                 | 0,00         | 0,00           | 2.602.938,34                                                             |
|                                                         |           |                                                     | previsione di competenza | 14.301.644,45                                                                                | 1.000.000,00 | 0,00           | 15.301.644,45                                                            |
|                                                         |           |                                                     | previsione di cassa      | 16.904.582,79                                                                                | 1.000.000,00 | 0,00           | 17.904.582,79                                                            |

**Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere****data: 29-10-2020****n. protocollo 0****Rif. delibera del IV/DELIB del 29-10-2020 n. 154****ENTRATE**

| TITOLO, TIPOLOGIA                    | DENOMINAZIONE |                          | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE-DELIBERA<br>N.148 - ESERCIZIO 2020 | VARIAZIONI   |                | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>DELIBERA IN OGGETTO<br>- ESERCIZIO 2020 |
|--------------------------------------|---------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------|
|                                      |               |                          |                                                                                              | in aumento   | in diminuzione |                                                                          |
| <b>TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA</b>  |               | residui presunti         | 9.788.225,96                                                                                 | 0,00         | 0,00           | 9.788.225,96                                                             |
|                                      |               | previsione di competenza | 50.965.255,83                                                                                | 3.507.540,00 | 0,00           | 54.472.795,83                                                            |
|                                      |               | previsione di cassa      | 60.753.481,79                                                                                | 3.507.540,00 | 0,00           | 64.261.021,79                                                            |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b> |               | residui presunti         | 10.637.355,28                                                                                | 0,00         | 0,00           | 10.637.355,28                                                            |
|                                      |               | previsione di competenza | 70.583.253,78                                                                                | 3.507.540,00 | 0,00           | 74.090.793,78                                                            |
|                                      |               | previsione di cassa      | 81.896.394,64                                                                                | 3.507.540,00 | 0,00           | 85.403.934,64                                                            |

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa

Il giorno 26 ottobre 2020 alle ore 17,00 si è riunito il Collegio dei revisori dei conti di E.R.S.A.F. nella sua completezza.

La riunione, in aderenza al DPCM del 24.10.2020 contenente disposizioni attuative per fronteggiare l'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) IX 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 IX variazione al Bilancio per l'esercizio 2020.

La IX 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 e le successive otto variazioni.

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2020, pari a € 3.507.540,00 derivano da convenzioni per € 2.420.000,00, da un contributo con il MIBACT per € 57.540,00 e dall'incremento di piani attuativi con le Direzioni Generali di Regione Lombardia € 1.030.000,00.

#### ENTRATE

I progetti per cui è necessario adeguare il bilancio ERSAF sono riassunti ed elencati qui di seguito

| Descrizione Progetto                                                                                                           | Debitore                                                      | Capitolo entrata | Importo nuove Entrate |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------|
| Contributo MIBACT patrimonio storico della Prima Guerra Mondiale                                                               | Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo | 280              | 57.540,00             |
| Riqualficazione e messa in sicurezza della Valle del Torrente Guisa nei Comuni di Garbagnate Milanese e Bollate (MI) - Lotto 2 | EXPO 2015 SPA                                                 | 271              | 2.380.000,00          |
| Realizzazione barriera antismog SS494 - Nuova Vigevanese in Comune di Trezzano sul Naviglio.                                   | Comune di Trezzano sul Naviglio                               | 288              | 40.000,00             |
| Programma di iniziative regionali per l'educazione alimentare anno 2020                                                        | DG Agricoltura; alimentazione, Sistemi Verdi                  | 283              | 30.000,00             |

|                           |                                             |     |                     |
|---------------------------|---------------------------------------------|-----|---------------------|
| Integrazione Bando Rifugi | DG Enti Locali<br>Montagna e Piccoli Comuni | 409 | 1.000.000,00        |
|                           |                                             |     | <b>3.507.540,00</b> |

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 è provveduto inoltre ad effettuare storni tra capitoli di spesa afferenti allo stesso progetto al fine di adeguare lo stanziamento per natura di spesa per € 684.430,85.

La composizione delle uscite prevista per l'esercizio finanziario 2020 riepilogata per missioni e programmi risulta prospettata nella seguente tabella 2;

**Tabella 2: Composizione spese per Missioni e Programmi**

| Missione<br>Programma<br>Titolo |   |   | Denominazione                                                                                                                        |          | Variazione esercizio 2020 |
|---------------------------------|---|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------|
| 6                               | 1 | 1 | Politiche giovanili sport e tempo libero- Sport e tempo libero                                                                       | capitale | +€1.000.000,00            |
| 9                               | 2 | 1 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente-Difesa del suolo                                                        | corrente | + € 2.380.000,00          |
| 9                               | 5 | 1 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente- Aree protette parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | corrente | +€ 97.540,00              |
| 16                              | 1 | 1 | Sviluppo del sistema agricolo e agroalimentare                                                                                       | corrente | +€ 30.000,00              |
| <b>TOTALE</b>                   |   |   |                                                                                                                                      |          | <b>€ 3.507.540,00</b>     |

#### Riepilogo Generale Variazione per Titoli di Entrata e di Spesa 2020

| Entrate Esercizio 2020               | Bilancio di Previsione<br>+variazioni | IX variazione         | TOTALE                 |
|--------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Avanzo Applicato                     | € 12.284.617,29                       |                       | € 12.284.617,29        |
| Titolo 2 (Trasferimenti correnti)    | € 36.964.501,72                       | € 2.507.540,00        | € 39.472.041,72        |
| Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)  | € 1.217.490,32                        |                       | € 1.217.490,32         |
| Titolo 4 (Entrate in c/capitale)     | € 14.301.644,45                       | €1.000.000,00         | € 15.301.644,45        |
| Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)   | € 5.815.000,00                        |                       | € 5.815.000,00         |
| <b>Totale generale delle entrate</b> | <b>€ 70.583.253,78</b>                | <b>€ 3.507.540,00</b> | <b>€ 74.090.793,78</b> |

| Spesa Esercizio 2020               | Bilancio di Previsione +<br>variazioni | IXI variazione        | TOTALE                 |
|------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Titolo 1 (Spese correnti)          | € 46.101.186,87                        | € 2.507.540,00        | € 48.608.726,87        |
| Titolo 2 (Spese in c/capitale)     | € 18.312.884,25                        | € 1.000.000,00        | € 19.312.884,25        |
| Titolo 4 (Rimborso di prestiti)    | € 354.182,66                           |                       | € 354.182,66           |
| Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)  | € 5.815.000,00                         |                       | € 5.815.000,00         |
| <b>Totale generale delle spese</b> | <b>€ 70.583.253,78</b>                 | <b>€ 3.507.540,00</b> | <b>€ 74.090.793,78</b> |

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

Alle ore 17,20, constatata la mancanza di altri argomenti da trattare, la riunione si conclude.

Marzio Colombo – Presidente

Salvatore Laguardia – Componente

Luigi Di Marco - Componente