

Delibera CdA n. IV/160 del 26 Novembre 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 X 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 € 1.129.643,51 per l'esercizio 2020;
- la Relazione alla X variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2020/2022, riportata nell'allegato A) alla presente delibera;
- la X 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 X 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 X variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2020/2022, riportata nell'allegato B) alla presente delibera;
3. di prendere atto che il Collegio dei Revisori dei Conti nella seduta del ha espresso parere favorevole alla X 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. 160 del 26 Novembre 202

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 Contrati	0:
Votanti Astenuti	0:
Esito Votazione	

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Segretario
DR. MASSIMO ORNAGHI

Il Presidente
DR. ALESSANDRO FEDE PELLONE

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Titolo Tip.Cat.	Descrizione	Somma prevista	Maggiori entrate	Stanziamiento risultante
2.105.0501	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	71.559,60	399.586,40	471.146,00
3.100.0100	Vendita di beni	18.840,00	3.000,00	21.840,00
3.100.0200	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	65.000,00	23.000,00	88.000,00
3.500.0200	Rimborsi in entrata	93.447,94	17.718,86	111.166,80
4.300.1000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	4.683.268,71	556.800,00	5.240.068,71
9.100.9900	Altre entrate per partite di giro	1.260.000,00	500.000,00	1.760.000,00
	TOTALE	6.192.116,25	1.500.105,26	7.692.221,51

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020

Minori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Titolo Tip.Cat.	Descrizione	Somma prevista	Minori entrate	Stanziamiento risultante
2.101.0102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	2.007.068,23	370.461,75	1.636.606,48
	TOTALE	2.007.068,23	370.461,75	1.636.606,48

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamiento risultante
01.04.1	SPESE CORRENTI Gestione delle Entrate tributarie e servizi fiscali	65.000,00	6.000,00	71.000,00
01.11.1	SPESE CORRENTI Altri Servizi Generali	36.877,19	20.000,00	56.877,19
09.01.1	SPESE CORRENTI Difesa del suolo	302.575,64	37.000,00	339.575,64
09.02.1	SPESE CORRENTI Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	785.493,15	29.000,00	814.493,15
09.05.1	SPESE CORRENTI Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	4.355.814,18	141.843,51	4.497.657,69
09.05.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	91.869,36	64.461,95	156.331,31
09.07.1	SPESE CORRENTI Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	65.000,00	11.000,00	76.000,00
16.01.1	SPESE CORRENTI Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare	1.873.422,77	31.000,00	1.904.422,77
16.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare	185.282,59	280.000,00	465.282,59
18.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	276.800,00	276.800,00
99.01.7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO Servizi per conto terzi e partite di Giro	1.260.000,00	500.000,00	1.760.000,00
	TOTALE	9.021.334,88	1.397.105,46	10.418.440,34

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

[illegible]

Prospetto riepilogativo relativo alla deliberazione IV/DELIB n. 160 del 26-11-2020

Descrizione	2020
Maggiori entrate (Allegato A/1)	1.500.105,26
Minori spese (Allegato A/4)	267.461,95
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	1.767.567,21
Maggiori spese (Allegato A/3)	1.397.105,46
Minori entrate (Allegato A/2)	370.461,75
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	1.767.567,21

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

[illegible]

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)**Minori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

Titolo Tip.Cat.	Descrizione	Somma prevista	Minori entrate	Stanziamiento risultante
2.101.0102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	3.066.516,44	370.461,75	2.696.054,69
	TOTALE	3.066.516,44	370.461,75	2.696.054,69

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
01.04.1	SPESE CORRENTI Gestione delle Entrate tributarie e servizi fiscali	65.080,00	6.000,00	71.080,00
01.11.1	SPESE CORRENTI Altri Servizi Generali	41.195,61	20.000,00	61.195,61
09.01.1	SPESE CORRENTI Difesa del suolo	347.348,31	37.000,00	384.348,31
09.02.1	SPESE CORRENTI Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	960.494,69	29.000,00	989.494,69
09.05.1	SPESE CORRENTI Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	5.154.166,01	141.843,51	5.296.009,52
09.05.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	128.593,38	64.461,95	193.055,33
09.07.1	SPESE CORRENTI Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	65.359,71	11.000,00	76.359,71
16.01.1	SPESE CORRENTI Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare	1.959.933,68	31.000,00	1.990.933,68
16.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Sviluppo del sistema agricolo e del sistema agroalimentare	495.498,34	280.000,00	775.498,34
18.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	276.800,00	276.800,00
99.01.7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO Servizi per conto terzi e partite di Giro	1.260.000,00	500.000,00	1.760.000,00
	TOTALE	10.477.669,73	1.397.105,46	11.874.775,19

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamiento risultante
01.10.1	SPESE CORRENTI Risorse Umane	1.807.723,97	197.000,00	1.610.723,97
01.11.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Altri Servizi Generali	221.113,08	70.461,95	150.651,13
	TOTALE	2.028.837,05	267.461,95	1.761.375,10

Prospetto riepilogativo relativo alla deliberazione IV/DELIB n. 160 del 26-11-2020

Descrizione	2020
Maggiori entrate (Allegato A/1)	1.500.105,26
Minori spese (Allegato A/4)	267.461,95
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	1.767.567,21
Maggiori spese (Allegato A/3)	1.397.105,46
Minori entrate (Allegato A/2)	370.461,75
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	1.767.567,21

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

data: 26-11-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 26-11-2020 n. 160

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.154 - 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	1.592.313,34	0,00	0,00	1.592.313,34
			previsione di cassa	1.762.515,72	0,00	0,00	1.762.515,72
Totale Programma	03	GESTIONE ECONOMICA , FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE , PROVVEDITORATO	residui presunti	170.202,38	0,00	0,00	170.202,38
			previsione di competenza	1.592.313,34	0,00	0,00	1.592.313,34
			previsione di cassa	1.762.515,72	0,00	0,00	1.762.515,72
Programma	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	25.372,70	0,00	0,00	25.372,70
			previsione di competenza	220.000,00	6.000,00	0,00	226.000,00
			previsione di cassa	245.372,70	6.000,00	0,00	251.372,70
Totale Programma	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	residui presunti	25.372,70	0,00	0,00	25.372,70
			previsione di competenza	220.000,00	6.000,00	0,00	226.000,00
			previsione di cassa	245.372,70	6.000,00	0,00	251.372,70
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

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

data: 26-11-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 26-11-2020 n. 160

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.154 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
					in aumento	in diminuzione	
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	3.789.663,05	0,00	197.000,00	3.592.663,05
			previsione di cassa	4.331.745,29	0,00	197.000,00	4.134.745,29
Totale Programma	10	RISORSE UMANE	residui presunti	542.082,24	0,00	0,00	542.082,24
			previsione di competenza	3.789.663,05	0,00	197.000,00	3.592.663,05
			previsione di cassa	4.331.745,29	0,00	197.000,00	4.134.745,29
Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	24.631,91	0,00	0,00	24.631,91
			previsione di competenza	325.747,19	20.000,00	0,00	345.747,19
			previsione di cassa	350.379,10	20.000,00	0,00	370.379,10
Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	9.359,80	0,00	0,00	9.359,80
			previsione di competenza	218.545,88	0,00	70.461,95	148.083,93
			previsione di cassa	227.905,68	0,00	70.461,95	157.443,73
Totale Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI	residui presunti	33.991,71	0,00	0,00	33.991,71
			previsione di competenza	544.293,07	0,00	50.461,95	493.831,12
			previsione di cassa	578.284,78	0,00	50.461,95	527.822,83
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	8.654.584,48	0,00	241.461,95	8.413.122,53
			previsione di cassa	9.921.524,07	0,00	241.461,95	9.680.062,12

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

data: 26-11-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 26-11-2020 n. 160

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.154 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
					in aumento	in diminuzione	
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	37.000,00	0,00	342.075,64
			previsione di cassa	349.848,31	37.000,00	0,00	386.848,31
Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	1.149.913,74	0,00	0,00	1.149.913,74
			previsione di competenza	11.212.363,64	0,00	0,00	11.212.363,64
			previsione di cassa	12.362.277,38	0,00	0,00	12.362.277,38
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	37.000,00	0,00	11.554.439,28
			previsione di cassa	12.712.125,69	37.000,00	0,00	12.749.125,69
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	4.798.898,11	29.000,00	0,00	4.827.898,11
			previsione di cassa	5.148.736,25	29.000,00	0,00	5.177.736,25
Totale Programma	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	residui presunti	384.338,16	0,00	0,00	384.338,16
			previsione di competenza	4.903.474,76	29.000,00	0,00	4.932.474,76
			previsione di cassa	5.287.812,92	29.000,00	0,00	5.316.812,92
Programma	05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	5.421.754,26	0,00	0,00	5.421.754,26
			previsione di competenza	25.182.352,99	141.843,51	0,00	25.324.196,50
			previsione di cassa	30.604.107,25	141.843,51	0,00	30.745.950,76

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

data: 26-11-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 26-11-2020 n. 160

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.154 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020	
					in aumento	in diminuzione		
MISSIONE	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	64.461,95	0,00	1.125.906,87
				previsione di cassa	1.587.836,73	64.461,95	0,00	1.652.298,68
	Totale Programma	05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	residui presunti	5.948.146,07	0,00	0,00	5.948.146,07
				previsione di competenza	26.243.797,91	206.305,46	0,00	26.450.103,37
				previsione di cassa	32.191.943,98	206.305,46	0,00	32.398.249,44
	Programma	07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI					
	Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	18.515,86	0,00	0,00	18.515,86
				previsione di competenza	204.603,29	11.000,00	0,00	215.603,29
				previsione di cassa	223.119,15	11.000,00	0,00	234.119,15
	Totale Programma	07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	residui presunti	18.515,86	0,00	0,00	18.515,86
				previsione di competenza	204.603,29	11.000,00	0,00	215.603,29
				previsione di cassa	223.119,15	11.000,00	0,00	234.119,15
	TOTALE MISSIONE	09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	residui presunti	7.657.975,50	0,00	0,00	7.657.975,50
				previsione di competenza	43.349.681,91	283.305,46	0,00	43.632.987,37
				previsione di cassa	51.007.657,41	283.305,46	0,00	51.290.962,87
		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	8.355.495,36	31.000,00	0,00	8.386.495,36	
			previsione di cassa	9.729.357,63	31.000,00	0,00	9.760.357,63	

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

data: 26-11-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 26-11-2020 n. 160

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.154 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020	
					in aumento	in diminuzione		
MISSIONE	Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	345.893,75	0,00	0,00	345.893,75
				previsione di competenza	276.953,35	280.000,00	0,00	556.953,35
				previsione di cassa	622.847,10	280.000,00	0,00	902.847,10
	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	8.632.448,71	311.000,00	0,00	8.943.448,71
				previsione di cassa	10.352.204,73	311.000,00	0,00	10.663.204,73
	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	8.816.760,99	311.000,00	0,00	9.127.760,99
				previsione di cassa	10.536.517,01	311.000,00	0,00	10.847.517,01
		18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI					
	Programma	01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI					
	Titolo	02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	400.000,00	276.800,00	0,00	676.800,00
				previsione di cassa	400.000,00	276.800,00	0,00	676.800,00
	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	276.800,00	0,00	688.257,36
				previsione di cassa	419.200,82	276.800,00	0,00	696.000,82
	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	276.800,00	0,00	688.257,36
				previsione di cassa	419.200,82	276.800,00	0,00	696.000,82
	MISSIONE	99	SERVIZI PER CONTO TERZI					

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

data: 26-11-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 26-11-2020 n. 160

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.154 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020	
				in aumento	in diminuzione		
Programma	01	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
Titolo	07	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	residui presunti	280.612,17	0,00	0,00	280.612,17
			previsione di competenza	6.075.000,00	500.000,00	0,00	6.575.000,00
			previsione di cassa	6.355.612,17	500.000,00	0,00	6.855.612,17
Totale Programma	01	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	residui presunti	280.612,17	0,00	0,00	280.612,17
			previsione di competenza	6.075.000,00	500.000,00	0,00	6.575.000,00
			previsione di cassa	6.355.612,17	500.000,00	0,00	6.855.612,17
TOTALE MISSIONE	99	SERVIZI PER CONTO TERZI	residui presunti	280.612,17	0,00	0,00	280.612,17
			previsione di competenza	6.075.000,00	500.000,00	0,00	6.575.000,00
			previsione di cassa	6.355.612,17	500.000,00	0,00	6.855.612,17
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA			residui presunti	10.933.026,74	0,00	0,00	10.933.026,74
			previsione di competenza	67.307.484,74	1.129.643,51	0,00	68.437.128,25
			previsione di cassa	78.240.511,48	1.129.643,51	0,00	79.370.154,99
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			residui presunti	11.313.140,86	0,00	0,00	11.313.140,86
			previsione di competenza	74.090.793,78	1.129.643,51	0,00	75.220.437,29
			previsione di cassa	85.403.934,64	1.129.643,51	0,00	86.533.578,15

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

data: 26-11-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 26-11-2020 n. 160

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.154 - 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	36.218.347,96	0,00	370.461,75	35.847.886,21
			previsione di cassa	42.870.060,16	0,00	370.461,75	42.499.598,41
Tipologia	0105	TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO					
			residui presunti	58.736,00	0,00	0,00	58.736,00
			previsione di competenza	71.559,60	399.586,40	0,00	471.146,00
			previsione di cassa	130.295,60	399.586,40	0,00	529.882,00
TOTALE TITOLO	02	TRASFERIMENTI CORRENTI	residui presunti	7.185.287,62	0,00	0,00	7.185.287,62
			previsione di competenza	39.171.151,38	29.124,65	0,00	39.200.276,03
			previsione di cassa	46.356.439,00	29.124,65	0,00	46.385.563,65
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	933.932,72	26.000,00	0,00	959.932,72
			previsione di cassa	1.140.699,44	26.000,00	0,00	1.166.699,44

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

data: 26-11-2020

n. protocollo 0

Rif. delibera del IV/DELIB del 26-11-2020 n. 160

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.154 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
					in aumento	in diminuzione	
Tipologia	0500	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	residui presunti	204.138,71	0,00	0,00	204.138,71
			previsione di competenza	313.447,94	17.718,86	0,00	331.166,80
			previsione di cassa	517.587,03	17.718,86	0,00	535.305,89
TOTALE TITOLO	03	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	residui presunti	411.803,83	0,00	0,00	411.803,83
			previsione di competenza	1.258.380,66	43.718,86	0,00	1.302.099,52
			previsione di cassa	1.670.184,49	43.718,86	0,00	1.713.903,35
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	15.301.644,45	556.800,00	0,00	15.858.444,45
			previsione di cassa	17.901.995,43	556.800,00	0,00	18.458.795,43
TOTALE TITOLO	04	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	2.602.938,34	0,00	0,00	2.602.938,34
			previsione di competenza	15.301.644,45	556.800,00	0,00	15.858.444,45
			previsione di cassa	17.904.582,79	556.800,00	0,00	18.461.382,79
TITOLO	09	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
Tipologia	0100	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	residui presunti	11.013,46	0,00	0,00	11.013,46
			previsione di competenza	5.550.000,00	500.000,00	0,00	6.050.000,00
			previsione di cassa	5.561.013,46	500.000,00	0,00	6.061.013,46
TOTALE TITOLO	09	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	residui presunti	437.325,49	0,00	0,00	437.325,49
			previsione di competenza	6.075.000,00	500.000,00	0,00	6.575.000,00
			previsione di cassa	6.512.325,49	500.000,00	0,00	7.012.325,49

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere**data: 26-11-2020****n. protocollo 0****Rif. delibera del IV/DELIB del 26-11-2020 n. 160****ENTRATE**

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.154 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA		residui presunti	10.637.355,28	0,00	0,00	10.637.355,28
		previsione di competenza	61.806.176,49	1.129.643,51	0,00	62.935.820,00
		previsione di cassa	72.443.531,77	1.129.643,51	0,00	73.573.175,28
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		residui presunti	10.637.355,28	0,00	0,00	10.637.355,28
		previsione di competenza	74.090.793,78	1.129.643,51	0,00	75.220.437,29
		previsione di cassa	85.403.934,64	1.129.643,51	0,00	86.533.578,15

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa

RELAZIONE ALLA X VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022

La X variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020 si è resa necessaria al fine di:

- destinare maggiori entrate concretizzatesi dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione e delle prime nove variazioni per l'esercizio 2020;
- ridurre la disponibilità finanziaria per progetti già approvati la cui esecuzione è in parte rinviata all'esercizio 2021;
- apportare variazioni compensative di singole voci di spesa all'interno delle risorse attribuite ai singoli progetti al fine di adeguarli alle modalità operative.

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2020, pari a **€ 1.522.105,26** derivano rispettivamente:

- da aumenti delle entrate proprie (**€ 26.000,00**);
- da rimborsi di Enel distribuzione (**€ 17.718,86**);
- da nuove entrate relative a progetti con Enti terzi (**€ 421.586,40**);
- da Piani Attuativi con Regione Lombardia (**€ 556.800,00**);
- Incremento partite di giro per applicazione Split payment (**€ 500.000,00**).

A fronte delle variazioni positive di cui sopra, sono da riportare inoltre le riduzioni derivanti dallo spostamento all'esercizio 2021 di interventi per progetti in convenzione con Enti terzi, inizialmente previsti per l'esercizio 2019 per un valore pari a **€ - 392.461,75**.

Il totale della X variazione al bilancio di previsione 2020-2022 risulta quindi pari rispettivamente a **€ 1.129.643,51** per l'esercizio 2020.

ENTRATE

Di seguito si riportano le entrate derivanti da incremento di vendita di servizi propri e partite di giro.

Tabella 1: Incremento vendita di servizi propri, e rimborsi

Capitolo	Descrizione		Valore
cap. 293	Prestazioni Fitosanitarie – Analisi di laboratorio	+	€ 3.000,00
Cap.294	Prestazioni servizio Fitosanitario Tariffe RUOP	+	€ 20.000,00
cap. 303	Vendita beni	+	€ 3.000,00
cap. 307	Rimborsi e recuperi	+	€ 17.718,86
Cap. 390	Split Payment Partita di giro	+	€ 500.000,00
TOTALE		+	€ 543.718,86

Nella tabella sotto riportata si espongono i progetti del programma di attività oggetto della variazione

Tabella 2: programmi di attività 2020

MAGGIORI ENTRATE			
Descrizione Progetto	Debitore	Capitolo entrata	Importo nuove Entrate
Adp Museo Grande Guerra	DG Enti locali Montagna e Piccoli Comuni	409	276.800,00
Indennizzi danni da meilodogyne graminicola	DG Agricoltura	400	280.000,00
ERASMUS + Cooperazione per l'innovazione e lo scambio di buone pratiche nella forestazione urbana.	Commissione Europea	273	399.586,40
Realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria e sistemazione idraulico-forestale sponde del Lura. Quota 2020	PLIS Parco del Lura	288	10.000,00
Richiesta di collaborazione per progettazione, esecuzione e direzione nell'ambito della convenzione tra ERSAF e la Comunità Valtellina di Sondrio. Nota n. 4598 del 13/10/2020 con la quale la CM chiede di attivare un'azione formativa da realizzarsi all'interno della Riserva Naturale Bosco dei Bordighi entro quest'anno, che abbia una valenza formativa e divulgativa sulle buone pratiche forestali in ambienti naturali protetti mediante "TREE CLIMBING", al fine di preservare l'ambiente naturale anche in caso di tagli di grosse piante necessari per la sicurezza dei percorsi.	Comunità Montana Valtellina di Sondrio	288	4.000,00
Richiesta di collaborazione per progettazione, esecuzione e direzione nell'ambito della convenzione tra ERSAF e la Comunità Valtellina di Sondrio. Nota n. 4598 del 13/10/2020 con la quale la CM, al fine di garantire la percorribilità in sicurezza lungo i sentieri e l'incolumità dei frequentatori della Riserva, chiede interventi puntuali e tempestivi di potatura, taglio e messa in sicurezza delle piante sia potenzialmente pericolose sia schiantate e/o instabili.	Comunità Montana Valtellina di Sondrio	288	5.000,00
Richiesta di collaborazione per progettazione, esecuzione e direzione nell'ambito della convenzione tra ERSAF e la Comunità Valtellina di Sondrio. Nota n. 4598 del 13/10/2020 con la quale la CM chiede con interventi mirati di stabilire l'evoluzione del bosco anche alla luce dei sopra citati eventi meteorici eccezionali ed elaborare uno "studio specifico delle dinamiche evolutive della componente forestale della Riserva".	Comunità Montana Valtellina di Sondrio	288	3.000,00
MAGGIORI ENTRATE			978.386,40
MINORI ENTRATE			
Descrizione Progetto	Debitore	Capitolo entrata	Importo
Accordo Operativo tra la Comunità Montana Valtellina di Sondrio e ERSAF nell'ambito del progetto Interreg Italia Svizzera 2014/2020 - SINBIOVAL - ID 480739 - Progetto per lo sviluppo sinergico dell'agricoltura biologica in Valtellina e Val Poschaivo - CUP F42E17000090003 - approvato dalla Comunità Montana Valtellina di Sondrio con determina n. 282 del 18.06.2019 e da ERSAF con decreto n. 569 del 27.06.2019. - Protocollo d'intesa tra ERSAF e C.M. Valtellina di Sondrio per attività di promozione e valorizzazione del territorio approvato con delibera n. 125 del 03.03.2015. Progetto in parte rinviato al 2021	Comunità montana Valtellina di Sondrio	288	-21.013,10

Attivazione di una filiera bosco-legno-energia nel territorio del Comune di Val Masino (So) nell'ambito del Protocollo d'Intesa tra Comune di Val Masino e ERSAF approvato da ERSAF con delibera n. III/333 del 27 aprile 2018 per lo sviluppo di attività di promozione e valorizzazione del territorio comunale con particolare riferimento alla tutela delle foreste e della biodiversità. - Nota del Comune di Val Masino prot. n. 1364 del 07.05.2019 di richiesta di collaborazione per la progettazione, esecuzioni interventi di attivazione di una filiera bosco legno energia nel territorio del Comune di val Masino. Progetto in parte rinviato al 2021	Comune di Val Masino	288	-85.331,61
Decreto 530/2018 riqualificazione ambientale dell'area dell'isola in comune di Santa Caterina Valfurva (SO) – I° lotto nell'ambito del progetto " Opere mitigative e compensative in comune di Santa Caterina Valfurva (SO) inerenti all'evento mondiali di sci 2005". importo progetto € 147.316,14 – CUP G14G17000020001- Progetto in parte rinviato al 2021	Comune Santa Caterina Valfurva	288	-84.004,57
Decreto 291/2019 interventi di mitigazione del parcheggio multipiano in comune di Santa Caterina Valfurva (SO), importo totale progetto € 486.000,00 importo lavori in amministrazione diretta € 223.013,55 - CUP G17B1500040000- Progetto in parte rinviato al 2021	Comune Santa Caterina Valfurva	288	-185.112,47
Riaspetto idraulico del torrente Frodolfo in corrispondenza della confluenza con il torrente Gavia in comune di Santa Caterina Valfurva (SO)". importo totale progetto € 290.418,48, importo lavori in amministrazione diretta € 18.500,00- CUP G17B15000110001 Progetto in parte rinviato al 2021	Comune Santa Caterina Valfurva	288	-17.000,00
MINORI ENTRATE			-392.461,75

In relazione quindi alle maggiori entrate e alle riduzioni di attività si rileva complessivamente un aumento della dotazione finanziaria di competenza e di cassa per un importo pari a **€ 1.129.643,51**.

USCITE E RIEPILOGO

In relazione alle maggiori entrate e variazioni di disponibilità vengono adeguati i corrispondenti capitoli di spesa.

Nella Tabella sotto riportata vengono esposti gli importi della variazione riepilogati per Missioni, Programmi e Titoli.

Tabella 3: Composizione spese per Missioni e Programmi

Missione Programma Titolo			Denominazione		Variazione esercizio 2020
1	4	1	Spese correnti per i servizi generali e di gestione-e provveditorato servizi fiscali	+	€ 6.000,00
1	11	1	Spese correnti per la gestione economica, finanziarie e programmazione- Altri servizi generali	+	€ 20.000,00
9	5	1	Sviluppo sostenibile e Tutela del Territorio e dell'Ambiente – Aree protette e parchi protezione naturalistica e forestazione -Spese Correnti	+	€ 46.843,51
16	1	2	Agricoltura politiche alimentari e pesca -spese in conto capitale	+	€ 280.000,00
18	1	2	Relazioni con altre autonomie locali e territoriali- Spese in capitale	+	€ 276.800,00
99	1	7	Servizi per conto di terzi e partite di giro	+	€ 500.000,00
TOTALE				+	€ 1.129.643,51

Tra i capitoli di spesa si è proceduto ad effettuare degli storni al fine di adeguare l'attuale dotazione dei capitoli rispetto alle previsioni iniziali per un importo complessivo pari ad **€ 445.460,73**.

Il riepilogo generale delle entrate e delle spese previste per la X variazione 2020 è esposto nelle tabelle elencate sotto il numero 4.

Tabella 4: Riepilogo Generale Variazione per Titoli di Entrata e di Spesa

Entrate Esercizio 2020	Bilancio di Previsione +variazioni	X variazione	TOTALE
Avanzo Applicato	€ 12.284.617,29		€ 12.284.617,29
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 39.153.432,52	€ 46.843,51	€ 39.200.276,03
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.276.099,52	€ 26.000,00	€ 1.302.099,52
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 15.301.644,45	€ 556.800,00	€ 15.858.444,45
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 6.075.000,00	€ 500.000,00	€ 6.575.000,00
Totale generale delle entrate	€ 74.090.793,78	€ 1.129.643,51	€ 75.220.437,29

Spesa Esercizio 2020	Bilancio di Previsione + variazioni	X variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 48.340.726,87	€ 72.843,51	€ 48.413.570,38
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 19.320.884,25	€ 556.800,00	€ 19.877.684,25
Titolo 4 (Rimborso di prestiti)	€ 354.182,66		€ 354.182,66
Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)	€ 6.075.000,00	€ 500.000,00	€ 6.575.000,00
Totale generale delle spese	€ 74.090.793,78	€ 1.129.643,51	€ 75.220.437,29

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.

Il giorno 24 novembre 2020 alle ore 14,30 si è riunito il Collegio dei revisori dei conti di E.R.S.A.F. nella sua completezza.

La riunione, in conformità alle misure precauzionali adottate per il contenimento dell'emergenza epidemiologica, 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) X Variazione al Bilancio di Previsione 2020/2022
- 2) Bilancio di Previsione 2021/2023
- 3) Fondo Dirigenti 2020

In relazione al **punto 1)** all'O.d.G., il Collegio esamina la proposta di delibera della X variazione al Bilancio per l'esercizio 2020.

La X 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 € 1.522.105,26 derivano rispettivamente da aumenti delle entrate proprie per € 26.000,00, da rimborsi di Enel distribuzione € 17.718,86, da nuove entrate relative a progetti con Enti terzi € 421.586,40, da Piani Attuativi con Regione Lombardia € 556.800,00, Incremento partite di giro per applicazione Split payment 500.000,00.

A fronte delle variazioni positive di cui sopra, sono da riportare inoltre le riduzioni derivanti dallo spostamento all'esercizio 2021 di interventi per progetti in convenzione con Enti terzi, inizialmente previsti per l'esercizio 2020 per un valore pari a € - 392.461,75.

Il totale della X variazione al bilancio di previsione 2020-2022 risulta quindi pari rispettivamente a € 1.129.643,51 per l'esercizio 2020.

ENTRATE

I capitoli derivanti da entrate proprie e partita di giro per cui è necessario adeguare il bilancio ERSAF sono riassunti ed elencati qui di seguito

Capitolo	Descrizione		Valore
cap. 293	Prestazioni Fitosanitarie – Analisi di laboratorio	+	€ 3.000,00
Cap.294	Prestazioni servizio Fitosanitario Tariffe RUOP	+	€ 20.000,00
cap. 303	Vendita beni	+	€ 3.000,00
cap. 307	Rimborsi e recuperi	+	€ 17.718,86
Cap. 390	Split Payment Partita di gito	+	€ 500.000,00
TOTALE		+	€ 543.718,86

Nella tabella sotto riportata si espongono i progetti del programma di attività oggetto della variazione

MAGGIORI ENTRATE			
Descrizione Progetto	Debitore	Capitolo entrata	Importo nuove Entrate
AdP Museo Grande Guerra	DG Enti locali Montagna e Piccoli Comuni	409	276.800,00
Indennizzi danni da meilodogyne graminicola	DG Agricoltura	400	280.000,00
ERASMUS + Cooperazione per l'innovazione e lo scambio di buone pratiche nella forestazione urbana.	Commissione Europea	273	399.586,40
Realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria e sistemazione idraulico-forestale sponde del Lura. Quota 2020	PLIS Parco del Lura	288	10.000,00
Richiesta di collaborazione per progettazione, esecuzione e direzione nell'ambito della convenzione tra ERSAF e la Comunità Valtellina di Sondrio all'interno della Riserva Naturale Bosco dei Bordighi	Comunità Montana Valtellina di Sondrio	288	4.000,00
Richiesta di collaborazione per progettazione, esecuzione e direzione nell'ambito della convenzione tra ERSAF e la Comunità Valtellina di Sondrio.	Comunità Montana Valtellina di Sondrio	288	5.000,00
Richiesta di collaborazione per progettazione, esecuzione e direzione nell'ambito della convenzione tra ERSAF e la Comunità Valtellina di Sondrio con interventi mirati di stabilire l'evoluzione del bosco "studio specifico delle dinamiche evolutive della componente forestale della Riserva".	Comunità Montana Valtellina di Sondrio	288	3.000,00
MAGGIORI ENTRATE			978.386,40

MINORI ENTRATE			
Descrizione Progetto	Debitore	Capitolo entrata	Importo
Accordo Operativo tra la Comunità Montana Valtellina di Sondrio e ERSAF nell'ambito del progetto Interreg Italia Svizzera 2014/2020 - SINBIOVAL -. Progetto in parte rinviato al 2021	Comunità montana Valtellina di Sondrio	288	-21.013,10
Attivazione di una filiera bosco-legno-energia nel territorio del Comune di Val Masino (So) nell'ambito del Protocollo d'Intesa tra Comune di Val Masino. Progetto in parte rinviato al 2021	Comune di Val Masino	288	-85.331,61
Riqualficazione ambientale dell'area dell'isola in comune di Santa Caterina Valfurva (SO) – I° lotto nell'ambito del progetto " Opere mitigative e compensative in comune di Santa Caterina Valfurva (SO) importo progetto € 147.316,14 – CUP G14G17000020001- Progetto in parte rinviato al 2021	Comune Santa Caterina Valfurva	288	-84.004,57
Interventi di mitigazione del parcheggio multipiano in comune di Santa Caterina Valfurva (SO), importo totale progetto € 486.000,00 importo lavori in amministrazione diretta € 223.013,55 - CUP G17B1500040000- Progetto in parte rinviato al 2021	Comune Santa Caterina Valfurva	288	-185.112,47
Riassetto idraulico del torrente Frodolfo in corrispondenza della confluenza con il torrente Gavia in comune di Santa Caterina Valfurva (SO)". importo totale progetto € 290.418,48, importo lavori in amministrazione diretta € 18.500,00- CUP G17B15000110001 Progetto in parte rinviato al 2021	Comune Santa Caterina Valfurva	288	-17.000,00
MINORI ENTRATE			-392.461,75

In relazione quindi alle maggiori entrate e alle riduzioni di attività si rileva complessivamente un aumento della dotazione finanziaria di competenza e di cassa per un importo pari a € 1.129.643,51.

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 € 445.460,73.

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

Composizione spese per Missioni e Programmi

Missione Programma Titolo			Denominazione		Variazione esercizio 2020
1	4	1	Spese correnti per i servizi generali e di gestione-e provveditorato servizi fiscali	+	€ 6.000,00
1	11	1	Spese correnti per la gestione economica, finanziarie e programmazione- Altri servizi generali	+	€ 20.000,00
9	5	1	Sviluppo sostenibile e Tutela del Territorio e dell'Ambiente – Aree protette e parchi protezione naturalistica e forestazione -Spese Correnti	+	€ 46.843,51
16	1	2	Agricoltura politiche alimentari e pesca -spese in conto capitale	+	€ 280.000,00
18	1	2	Relazioni con altre autonomie locali e territoriali- Spese in capitale	+	€276.800,00
99	1	7	Servizi per conto di terzi e partite di giro	+	€ 500.000,00
TOTALE				+	€ 1.129.643,51

Riepilogo Generale Variazione per Titoli di Entrata e di Spesa 2020

Entrate Esercizio 2020	Bilancio di Previsione +variazioni	X variazione	TOTALE
Avanzo Applicato	€ 12.284.617,29		€ 12.284.617,29
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 39.153.432,52	€ 46.843,51	€ 39.200.276,03
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.276.099,52	€ 26.000,00	€ 1.302.099,52
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 15.301.644,45	€ 556.800,00	€ 15.858.444,45
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 6.075.000,00	€ 500.000,00	€ 6.575.000,00
Totale generale delle entrate	€ 74.090.793,78	€ 1.129.643,51	€ 75.220.437,29

Spesa Esercizio 2020	Bilancio di Previsione + variazioni	X variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 48.340.726,87	€ 72.843,51	€ 48.413.570,38
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 19.320.884,25	€ 556.800,00	€ 19.877.684,25
Titolo 4 (Rimborso di prestiti)	€ 354.182,66		€ 354.182,66
Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)	€ 6.075.000,00	€ 500.000,00	€ 6.575.000,00
Totale generale delle spese	€ 74.090.793,78	€ 1.129.643,51	€ 75.220.437,29

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

...OMISSIS...

Marzio Colombo- Presidente

Salvatore Laguardia – Componente

Luigi Di Marco - Componente