

Il giorno 28 gennaio 2020 alle ore 15,00 presso la sede dell'E.R.S.A.F. in Milano via Pola 12 si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Ente

Sono presenti i Dottori:

Marzio Colombo – Presidente

Salvatore Laguardia – Componente

Luigi Di Marco – Componente

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

- 1) I Variazione al Bilancio di Previsione 2020/2022
- 2) Varie ed eventuali

In relazione al punto 1) all'odg il Collegio esamina la proposta di delibera della I variazione al Bilancio di Previsione per gli esercizi 2020/2022.

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

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2020, pari a € 591.374,72 derivano nel dettaglio da integrazioni di Piani Attuativi con Enti Convenzionati.

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2021, pari a € 50.000,00 derivano nel dettaglio da integrazioni di Piani Attuativi con Regione Lombardia per l'aggiornamento del piano faunistico venatorio e accompagnamento alla VAS.

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2022 pari a € 37.377,00 derivano da progetto LIFE 18 NAT/000972 -Life Wolfalps Eu con Ente di Gestione delle Aree Protette delle Alpi Marittime.

Il totale della I variazione al bilancio di previsione 2020-2022 risulta quindi pari

- € 591.374,72 per l'esercizio 2020
- € 50.000,00 per l'esercizio 2021
- € 37.377,00 per l'esercizio 2022

Di seguito si riportano le entrate derivanti da incremento delle entrate da progetti



Descrizione Progetto	Debitore	Capitolo entrata	Importo nuove Entrate 2020	Importo nuove Entrate 2021	Importo nuove Entrate 2022
Convenzione con il Comune di Pedesina: Assunzione incarico di esecuzione degli interventi del progetto "realizzazione di pozze di abbeverata in località Malga Combana e Malga Combanina " Comune di Pedesina (so)-	Comune di Pedesina	288	4.700,00		
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	Comune di Val Masino	288	4.361,85		
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	Comune di Val Masino	288	3.491,37		
Miglioramento forestale e manutenzione straordinaria della Zona umida di Pasturago - Comune di Vernate	PASM	288	50.000,00		
Riqualficazione della rete ecologica del PASM - Lago di Basiglio - Finanziato da Fondazione Cariplo nell'ambito : Bando Capitale Naturale 2019 - Rete Ecologica Cà Granda	PASM	288	150.000,00		
Cure colturali alle aree forestate, elementi paesaggistici di tipo naturalistico, patrimonio arboreo di pregio nel territorio di Cesano Boscone (MI) - ANNO 2020	Comune di Cesano Boscone	288	75.000,00		
Gestione del patrimonio vegetale del Sito di AREXPO	AREXPO	271	197.756,00		
Aggiornamento piano faunistico venatorio e accompagnamento alla VAS	Regione Lombardia DGA	283	50.000,00	50.000,00	
LIFE 18 NAT/IT/000972 - LIFE WOLFALPS EU "Coordinated action to improve wolf-human coexistence at the alpine population level"	ENTE DI GESTIONE DELLE AREE PROTETTE DELLE ALPI MARITTIME	288	56.065,50		37.377,00
TOTALI			591.374,72	50.000,00	37.377,00

In relazione quindi alle maggiori entrate si rileva complessivamente un aumento della dotazione finanziaria di competenza e di cassa per un importo pari a € 591.374,72 per l'esercizio 2020 di € 50.000,00 per l'esercizio 2021 e di € 37.377,00 per il 2022.

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 € 62.000,00

La composizione delle uscite prevista per l'esercizio finanziario 2020, 2021 e 2022 riepilogata per missioni e programmi risulta prospettata nella seguente tabella 2; il riepilogo generale delle entrate e delle spese previste è esposto nelle tabelle elencate sotto il numero 3, 4 e 5.

Composizione spese per Missioni e Programmi

Missione Programma Titolo			Denominazione		Variazione esercizio 2020	Variazione esercizio 2021	Variazione esercizio 2022
9	5	1	Spese correnti per le aree protette, i parchi naturali, la protezione naturalistica e la forestazione	+	€ 541.374,72		€37.377,00
16	1	1	Spese in conto capitale per lo sviluppo del sistema agricolo e agroalimentare	+	€ 50.000,00	€50.000,00	
TOTALE				+	€ 591.374,72	€ 50.000,00	€ 37.377,00

Riepilogo Generale Variazione per Titoli di Entrata e di Spesa 2020

Entrate Esercizio 2020	Bilancio di Previsione	I Variazione	TOTALE
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 27.008.014,15	€ 591.374,72	€ 27.599.388,87
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.108.000,00		€ 1.108.000,00
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 6.726.582,19		€ 6.726.582,19
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle entrate	€ 40.652.596,34	€ 591.374,72	€ 41.243.971,06

Spesa Esercizio 2020	Bilancio di Previsione	I Variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 27.778.014,15	€ 591.374,72	€ 28.369.388,87
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 7.026.582,19		€ 7.026.582,19
Titolo 4 (Rimborso di prestiti)	€ 38.000,00		€ 38.000,00
Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle spese	€ 40.652.596,34	€ 591.374,72	€ 41.243.971,06

Riepilogo Generale Variazione per Titoli di Entrata e di Spesa 2021

Entrate Esercizio 2021	Bilancio di Previsione	I Variazione	TOTALE
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 25.818.601,02	€ 50.000,00	€ 25.868.601,02
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.108.000,00		€ 1.108.000,00
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 3.894.927,61		€ 3.894.927,61
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle entrate	€ 36.631.528,63	€ 50.000,00	€ 36.681.528,63
Spesa Esercizio 2021	Bilancio di Previsione	I Variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 26.588.601,02	€ 50.000,00	€ 26.638.601,02
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 4.194.927,61		€ 4.194.927,61
Titolo 4 (Rimborso di prestiti)	€ 38.000,00		€ 38.000,00
Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle spese	€ 36.631.528,63	€ 50.000,00	€ 36.681.528,63

Riepilogo Generale Variazione per Titoli di Entrata e di Spesa 2022

Entrate Esercizio 2022	Bilancio di Previsione	I Variazione	TOTALE
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 18.992.848,95	€ 37.377,00	€ 19.030.225,95
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.108.000,00		€ 1.108.000,00
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 2.438.166,00		€ 2.438.166,00
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle entrate	€ 28.349.014,95	€ 37.377,00	€ 28.386.391,95

Spesa Esercizio 2022	Bilancio di Previsione	I Variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 19.812.848,95	€ 37.377,00	€ 19.850.225,95
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 2.688.166,00		€ 2.688.166,00
Titolo 4 (Rimborso di prestiti)	€ 38.000,00		€ 38.000,00
Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle spese	€ 28.349.014,95	€ 37.377,00	€ 28.386.391,95

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

...OMISSISS...

La seduta viene tolta alle ore 16.30.

Marzio Colombo – Presidente

Salvatore Laguardia – Componente

Luigi di Marco - Componente

