

Il giorno 25 maggio 2020 alle ore 16,00 si è riunito il Collegio dei revisori dei conti di E.R.S.A.F., nella sua completezza.

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

Sono presenti in collegamento i dottori:

Marzio Colombo Presidente

Salvatore Laguardia Componente

Luigi Di Marco Componente

per trattare il seguente ordine del giorno:

- 1) V variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020/2022;
- 2) Ipotesi di contratto integrativo economico per l'utilizzazione delle risorse del fondo personale non dirigente – anno 2020.

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

La V variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020/2022 si è resa necessaria al fine di destinare maggiori entrate concretizzatesi dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2020/2022 approvato con Delibera del C.d.a. n. IV/90 del 29 novembre 2019 e le successive quattro variazioni.

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

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

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

In relazione quindi alle maggiori entrate si rileva complessivamente un aumento della dotazione finanziaria di competenza e di cassa per un importo pari a € 1.186.640,37 per l'esercizio 2020.

Dal lato della spesa si è proceduto ad incrementare gli stanziamenti di alcuni capitoli a seguito dell'introito delle risorse relative ai predetti progetti, comportando un adeguamento della composizione delle voci di spesa, rispetto a quanto previsto e stanziato con il Bilancio di previsione 2020/2022.

Si provveduto inoltre ad effettuare storni tra capitoli di spesa afferenti allo stesso progetto al fine di adeguare lo stanziamento per natura di spesa per € 2.257.537,27.

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

Tabella 1

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

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

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

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

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

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

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

...Omississ...

Marzio Colombo – Presidente

Salvatore Laguardia – Componente

Luigi Di Marco - Componente