

Il giorno 21 settembre 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 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" ed al D.L. 19/2020 che ha prorogato lo stato di emergenza al prossimo 15 ottobre, 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) VIII variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020/2022.

In relazione all'unico punto in discussione all'O.d.G., il Collegio esamina la proposta di delibera della VIII variazione al Bilancio per l'esercizio 2020.

La VIII 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 sette variazioni.

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2020, pari a € 5.862.938,59 derivano da nuove convenzioni e in parte per l'incremento di entrate proprie dell'Ente e rimborsi (€ 40.890,34) e dall'incremento di € 260.000,00 per Partite di giro.

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2021, pari a € 40.539,29 derivano da convenzione con il CREEA-AA (Consiglio per la ricerca e l'analisi dell'economia agraria).

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2022 pari a € 96.589,59 derivano da convenzione con il CREEA-AA (Consiglio per la ricerca e l'analisi dell'economia agraria).

ENTRATE

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

Descrizione Progetto	Debitore	Capitolo entrata	2020	2121	2022
Parchi per il Clima	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Mare e del Territorio	160	5.500.000,00		

Progetto EJP-SOIL "Towards climate-smart sustainable management of agricultural soils"	CREA - AA Consiglio per la ricerca in agricoltura e l'analisi dell'economia agraria – Centro di Ricerca per l'Agricoltura e Ambiente	314	44.069,06	31.549,69	87.600,00
Progetto SOIL-HUB	CREA - AA Consiglio per la ricerca in agricoltura e l'analisi dell'economia agraria – Centro di Ricerca per l'Agricoltura e Ambiente	314	17.979,19	8.989,60	8.989,59
Rimborso spese elettriche anticipate da ERSAF dal 19 maggio al 31 dicembre 2020 per la gestione agricola e zootecnica dell'azienda Carpaneta	Società Agricola La Decima, strada Marosticana n. 32. 36031 Dueville (VI)	307	37.140,34		
Ricavi derivanti dalla vendita di rimorchi agricoli usati	Privati	303	700,00		
Vendita gruppo elettrogeno	Privati	303	3.050,00		
Partite di giro- Iva Splyt		390	260.000,00		
			5.862.938,59	40.539,29	96.589,59

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 € 558.671,49.

La composizione delle uscite prevista per l'esercizio finanziario 2020, 2021 e 2022 riepilogata per missioni e programmi risulta prospettata nella seguente tabella 2;

Tabella 2: Composizione spese per Missioni e Programmi

Missione Programma Titolo			Denominazione		Variazione esercizio 2020	Variazione esercizio 2021	Variazione esercizio 2022
1	3	1	Servizi Istituzionali generali di gestione- programmazione e provveditorato	corrente	+ € 37.140,34		
1	11	1	Servizi Istituzionali generali di gestione- altri servizi generali	Corrente	+€ 700,00		
9	2	1	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente-Difesa del suolo	corrente	+ € 62.047,25	+€40.539,29	+€ 96.589,59

9	5	1	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente- Aree protette parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	corrente	+€ 5.500.000,00		
9	5	2	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente- Aree protette parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	capitale	+€ 3.050,00		
99	1	7	Partite di giro		+€ 260.000,00		
TOTALE					€ 5.862.938,59	€ 40.539,29	€ 96.589,59

Tabella 1 - Riepilogo Generale Variazione per Titoli di Entrata e di Spesa 2020 2021 2022

Entrate Esercizio 2020	Bilancio di Previsione +variazioni	VIII variazione	TOTALE
Avanzo Applicato	€ 12.284.617,29		€ 12.284.617,29
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 31.101.563,13	€ 5.862.938,59	€ 36.964.501,72
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.217.490,32		€ 1.217.490,32
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 14.301.644,45		€ 14.301.644,45
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 5.815.000,00		€ 5.815.000,00
Totale generale delle entrate	€ 64.720.315,19	€ 5.862.938,59	€ 70.583.253,78

Spesa Esercizio 2020	Bilancio di Previsione + variazioni	VIII variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 40.241.298,28	€ 5.859.888,59	€ 46.101.186,87
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 18.309.834,25	€ 3.050,00	€ 18.312.884,25
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
Totale generale delle spese	€ 64.720.315,19	€ 5.862.938,59	€ 70.583.253,78

Entrate Esercizio 2021	Bilancio di Previsione	VIII variazione	TOTALE
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 27.152.129,50	€ 40.539,29	€ 27.192.668,79
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.108.000,00		€ 1.108.000,00
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 4.554.927,61		€ 4.554.927,61
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle entrate	€ 38.625.057,11	€ 40.539,29	€ 38.665.596,40
Spesa Esercizio 2021	Bilancio di Previsione	VIII variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 27.922.129,50	€ 40.539,29	€ 27.962.668,79
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 4.854.927,61		€ 4.854.927,61
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	€ 38.625.057,11	€ 40.539,29	€ 38.665.596,40

Entrate Esercizio 2022	Bilancio di Previsione	VIII variazione	TOTALE
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 20.366.593,23	€ 96.589,59	€ 20.463.182,82
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.108.000,00		€ 1.108.000,00
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 2.518.166,00		€ 2.518.166,00
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 5.810.000,00		€ 5.810.000,00
Totale generale delle entrate	€ 29.802.759,23	€ 96.589,59	€ 29.899.348,82
Spesa Esercizio 2022	Bilancio di Previsione	VIII variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 21.186.593,23	€ 96.589,59	€ 21.283.182,82
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 2.768.166,00		€ 2.768.166,00
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	€ 29.802.759,23	€ 96.589,59	€ 29.899.348,82

Fatte le debite verifiche, Il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione della VIII variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020/2022,

Marzio Colombo – Presidente

Salvatore Laguardia – Componente

Luigi Di Marco - Componente