

Il giorno 20 settembre alle ore 12,00 presso la sede amministrativa dell'E.R.S.A.F. in Bormio (SO) Via De Simoni, si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Ente composto dai Dottori:

Furigo Manuela – Presidente

Grancini Alberto – Componente

Laguardia Salvatore - Componente

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

- 1) VII variazione al Bilancio di Previsione 2017/2019;
- 2) Visita della sede di Ersaf Direzione Parco dello Stelvio di Bormio;
- 3) Varie ed eventuali

Assiste alla verifica il Dott. Alessandro Meinardi Direttore del Parco dello Stelvio e la Rag. Nicoletta Chiesa, responsabile della u.o. "Parco dello Stelvio e Bilancio".

In relazione al punto 1 all'odg il Collegio inizia l'esame della VII variazione al Bilancio 2017/2019 che sarà sottoposta all'approvazione del C.d.A. del prossimo 25 settembre 2017.

La VII variazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2017 si è resa necessaria al fine di destinare maggiori entrate concretizzatesi dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione e delle prime sei variazioni per l'esercizio 2017.

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2017, pari a € 539.136,64 derivano nel dettaglio da integrazioni di Piani Attuativi con Regione Lombardia (€ 366.767,64), da un'integrazione del progetto Emblematico Cariplo "Contratto di Foresta Val Masino" con la Fondazione Cariplo (€ 71.669,00), da rimborsi e recuperi vari (€ 11.700,00) e da entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi (€ 89.000,00).

Le maggiori nuove entrate per l'esercizio 2018, pari a € 1.470.845,00 derivano nel dettaglio da integrazioni di Piani Attuativi con Regione Lombardia.

Il totale della VII variazione al bilancio di previsione 2017-2019 risulta quindi pari

- € 539.136,64 per l'esercizio 2017
- € 1.470.845,00 per l'esercizio 2018.

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

- Progetto Attuativo "Interventi urgenti di manutenzione straordinaria pulizia dell'alveo dei Torrenti Aronchio e Ardivesta in Provincia di Pavia in convenzione con RL D.G. Territorio Urbanistica e Difesa del Suolo per il 2017 (+ € 124.156,64) (capitolo entrata 402);



- Progetto Attuativo "Interventi urgenti di manutenzione straordinaria pulizia dell'alveo dei Torrenti Grigna nel Comune di Berzo Inferiore e Esine, del torrente Pallobia nel Comune di Ceto, del Torrente Re nel Comune di Sellero, e dei Torrenti Trobiolo Gratasolo e Palot nel Comune di Pisogne in convenzione con RL D.G. Territorio Urbanistica e Difesa del Suolo per il 2017 (+ € 60.000,00) (capitolo entrata 402);
- Progetto Attuativo "Mitigazione dei rischi nelle aree instabili del bacino de Torrente San Vincenzo in Comune di Gera Lario (CO) in convenzione con RL D.G. Territorio Urbanistica e Difesa del Suolo per il 2017 (+ € 47.611,00) e per il 2018 (+ € 1.340.845,00) (capitolo entrata 402);
- Progetto Attuativo "Catasto Regionale e Rete Escursionistica Lombarda" in convenzione con RL D.G. Sport e Politiche Giovanili per il 2017 (+ € 30.000,00) e per il 2018 (+ € 130.000,00) (capitolo entrata 275);
- Integrazione Progetto Attuativo "Attuazione di convenzioni per lo sviluppo e ricerche per la valorizzazione della Montagna. Supporto per studi e ricerche con Ersaf" in convenzione RL DC Programmazione Integrata per il 2017 (+ € 30.000,00) (Capitolo di entrata 286);
- Progetto Attuativo "Impiego di tecniche bio/fitorisanamento per la bonifica dell'area demaniale sulla sponda del lago inferiore di Mantova compresa fra Porto Catena e la diga di Masetti" in convenzione con RL DG Ambiente Energia e Sviluppo Sostenibile per il 2017 (+ € 75.000,00) (Capitolo di entrata 401);
- Integrazione del Progetto Emblematico Cariplo "Contratto di Foresta Val Masino - Azioni di tutela della qualità delle acque di habitat prioritari, potenziamento della mobilità sostenibile dei centri di informazione e divulgazione didattica" in convenzione con la Fondazione Cariplo per il 2017 (+ € 71.669,00) (Capitolo di entrata 324);

Si adeguano inoltre le entrate per rimborsi e recuperi vari per € 11.700,00 e entrate per vendita di beni e servizi per € 89.000,00.

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 2017/2019.

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

La composizione delle uscite prevista per l'esercizio finanziario 2017 e 2018 riepilogata per missioni e programmi risulta prospettata nella seguente tabella



Composizione spese per Missioni e Programmi

Missione Programma Titolo			Denominazione		Variazione esercizio 2017	Variazione esercizio 2018
9	1	2	Spese in conto capitale per la Difesa del Suolo	+	€ 306.767,64	€ 1.340.845,00
9	5	1	Spese correnti per le Aree protette, per la tutela, valorizzazione e recupero ambientale	+	€ 5.110,00	
9	5	2	Spese in conto capitale per le aree protette, i parchi naturali, la protezione naturalistica e la forestazione	+	€71.669,00	
9	7	1	Spese correnti per lo sviluppo sostenibile territorio montano e piccoli comuni	+	€30.000,00	
6	1	1	Spese correnti per le politiche giovanili, sport e tempo libero	+	€ 30.000,00	€130.000,00
11	1	1	Spese correnti servizi generali – altri servizi generali	+	€41.590,00	
16	1	1	Spese correnti per lo sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	+	€ 54.000,00	
TOTALE				+	€ 539.136,64	€1.470.845,00

Il riepilogo generale delle entrate e delle spese previste è esposto nelle tabelle sotto esposte.

Riepilogo Generale Variazione per Titoli di Entrata e di Spesa 2017

Entrate Esercizio 2017	Bilancio di Previsione 2017 aggiornato alla VI variazione	VII variazione	TOTALE
FPV spese correnti	€28.209,93		€ 28.209,93
Avanzo 2016	€10.879.415,27		€10.879.415,27
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€34.070.593,93	€ 60.00,00	€ 34.130.593,93
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€1.377.026,46	€ 100.700,00	€1.477.726,46
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€2.045.584,27	€ 378.436,64	€ 2.424.020,91
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€6.080000,00		€ 6.080.000,00
Totale generale delle entrate	€ 54.480.829,86	€ 539.136,64	€ 55.019.966,50

Spesa Esercizio 2017	Bilancio di Previsione 2017 aggiornato alla VI variazione	VII variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 40.096.014,94	€ 160.700,00	€ 40.256.714,94

Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 8.266.814,92	€ 378.436,64	€ 8.645.251,56
Titolo 4 (Rimborso di prestiti)	€ 38.000,00		€ 38.000,00
Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)	€ 6.080.000,00		€ 6.080.000,00
Totale generale delle spese	€ 54.480.829,86	€ 539.136,64	€ 55.019.966,50

Riepilogo Generale Variazione per Titoli di Entrata e di Spesa 2018

Entrate Esercizio 2018	Bilancio di Previsione 2018	VII variazione	TOTALE
FPV spese correnti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 2 (Trasferimenti correnti)	€ 22.345.844,84	€ 130.000,00	€ 22.475.844,84
Titolo 3 (Entrate Extra tributarie)	€ 1.057.400,00	€ 0,00	€ 1.057.400,00
Titolo 4 (Entrate in c/capitale)	€ 0,00	€ 1.340.845,00	€ 1.340.845,00
Titolo 9 (Entrate per conto Terzi)	€ 5.075.000,00	€ 0,00	€ 5.075.000,00
Totale generale delle entrate	€ 28.478.244,84	€ 1.470.845,00	€ 29.949.089,84

Spesa Esercizio 2018	Bilancio di Previsione 2018	VII variazione	TOTALE
Titolo 1 (Spese correnti)	€ 23.365.244,84	€ 130.000,00	€ 23.495.244,84
Titolo 2 (Spese in c/capitale)	€ 0,00	€ 1.340.845,00	€ 1.340.845,00
Titolo 4 (Rimborso di prestiti)	€ 38.000,00	€ 0,00	€ 38.000,00
Titolo 7 (Uscite per conto Terzi)	€ 5.075.000,00	€ 0,00	€ 5.075.000,00
Totale generale delle spese	€ 28.478.244,84	€ 1.470.845,00	€ 29.949.089,84

Il Collegio, esaminati i documenti, verificate le ragioni delle variazioni e ottenuti i chiarimenti richiesti, esprime il proprio parere favorevole all'approvazione della VII variazione al bilancio di Previsione 2017/2019.

...OMISSISS...

Avendo esaurito l'odg la seduta viene tolta alle ore 16.30

Furigo Manuela -Presidente

Grancini Alberto – Componente

Laguardia Salvatore - Componente