

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
DEL COMUNE DI CASALGRANDE (RE)

Verbale n. 12 del 03.05.2024

OGGETTO: Verifica di cassa primo trimestre 2024

Il giorno 03 maggio 2024 presso la sede municipale, si è riunito il Collegio dei Revisori.

Sono presenti il Presidente del Collegio dei Revisori Dr.ssa Tiziana Baldrati e i Revisori Dott. Guido Carbonaro e il Dott. Sergio Torroni.

I Revisori procedono con l'esame dei seguenti argomenti:

VERIFICA DI CASSA

I Revisori prendono in esame la situazione di cassa al 31/03/2024 predisposta dal Tesoriere Banco Bpm Spa (Convenzione di Tesoreria di durata quinquennale - rep. 10291/2023).

Attraverso il raccordo con la contabilità emergono i seguenti risultati:

*PROSPETTO DI RACCORDO DATI COMUNE DI CASALGRANDE/TESORIERE -
VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA*

| | |
|------------------------------|----------------|
| FONDO DI CASSA AL 01.01.2024 | € 6.745.589,91 |
|------------------------------|----------------|

| REVERSALI | | |
|-----------|---|----------------|
| a | Totale emesse rimosse | € 3.412.071,15 |
| b | Totale emesse da riscuotere | € 0,00 |
| c | Totale reversali emesse dal Comune di Casalgrande (dalla n. 1 alla n. 1337) | € 3.412.071,15 |
| d | Totale riscossioni da regolarizzare con reversale | € 177.436,35 |
| f | TOTALE RISCOSSIONI AL 31.03.2024 (Conto di fatto) a+d | € 3.589.507,50 |

| | | |
|---|----------|---------------------|
| Totale reversali emesse in conto competenza | €. | 1.818.956,05 |
| Totale reversali emesse in conto residui | € | 1.593.115,10 |
| Totale reversali emesse complessivi | € | 3.412.071,15 |

Relativamente alle riscossioni da regolarizzare il cui importo ammonta a € 177.436,35 si evidenzia che le stesse sono principalmente riferite a entrate tributarie versate con modello F24 (in particolare Addizionale comunale all'Irpef);

| MANDATI | | |
|----------------|---|-----------------------|
| a | Totali emessi e pagati | € 5.325.358,95 |
| b | Totali emessi e da pagare | € 324,00 |
| c | Totale pagamenti da regolarizzare con mandato | € 1,00 |
| d | Totale mandati emessi dal Comune di Casalgrande (dal n. 1 al n. 1033) a+b | € 5.325.682,95 |
| e | TOTALE PAGAMENTI AL 31.03.2024 (Conto di fatto) a+c | € 5.325.359,95 |

| | | |
|---|----------|---------------------|
| Totali mandati emessi in conto competenza | €. | 3.375.673,94 |
| Totali mandati emessi in conto residui | € | 1.950.009,01 |
| Totali mandati emessi complessivi | € | 5.325.682,95 |

| | |
|---|------------------------|
| FONDO DI CASSA AL 01.01.2024 | € 6.745.589,91 |
| MOVIMENTAZIONE CASSA 01.01.2024/31.03.2024 | -€ 1.735.852,45 |
| FONDO DI CASSA AL 31.03.2024 | € 5.009.737,46 |

Si allegano:

1. sotto la lettera A) il prospetto trasmesso dal Tesoriere Banco Bpm Spa dal 01/01/2024 al 31/03/2024;
2. sotto la lettera B) l'elenco dei provvisori di entrata da regolarizzare;
3. sotto la lettera C) l'elenco dei provvisori di uscita da regolarizzare;
4. sotto la lettera D) l'elenco dei mandati emessi da pagare;

Il Collegio effettua la verifica contabile tra la giacenza comunicata dal Tesoriere e la comunicazione della Banca d'Italia del mese di marzo 2024. Viene pertanto acquisito il mod. 56 T/U di marzo 2024 (allegato E).

Il Collegio ha proceduto altresì alla verifica delle disponibilità liquide risultanti da Siope alla data del 31.03.2024; si è rilevata uno scostamento nel prospetto relativo alla concordanza tra il conto di Tesoreria e la contabilità speciale di Tesoreria Unica dovuto ad operazioni del 28 e 29 di marzo contabilizzate dalla T.U. in data 02.04.2024.

Si dà atto che la giacenza della cassa vincolata al 31.03.2024 ammonta a € 1.627.305,99. Si precisa che nel 1° trimestre 2024 ordinativi relativi a barriere architettoniche, sanzioni abusivismo edilizio, permessi di costruire e mandati per trasferimento fondo revisione prezzi e per contributi barriere architettoniche hanno movimentato la cassa vincolata come segue;

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

| | |
|---|-----------------------|
| Cassa vincolata al 31.12.2023 | € 1.401.900,96 |
| Cassa vincolata rideterminata al 01.01.2024 (determinazione n. 54 del 6/02/2024) | € 1.758.427,40 |
| Mandati n. 977, 715, 539, 540, 541, 542 e 715 | -€ 191.097,33 |
| Ordinativi n. 591, 615, 736, 845, 480, 479, 758 e 1004 | € 59.975,92 |
| Totale cassa vincolata al 31.03.2024 | € 1.627.305,99 |

Si evidenzia che l'Ufficio ha erroneamente emesso il mandato n. 977, per un importo di € 48.394,06 come cassa vincolata (quando invece trattasi di utilizzo di cassa libera). L'Ente dovrà pertanto procedere al ripristino della cassa vincolata mediante l'emissione di un mandato senza indicazione di cui all'art.185, comma 2 lett. i) del TUEL -codifica U.7.01.99.06.002- e di una reversale di pari importo con indicazione di cui all'art.185, comma 2 lett. i) del TUEL -codifica E.9.01.99.06.002 o, in alternativa, procedere con una correzione del flusso.

L'ammontare del fondo cassa al 31.03.2024, pari ad € 5.009.737,46, non prelude ad alcuna criticità.

Monitoraggio anticipazione di cassa

Nel corso del trimestre l'Ente non è ricorso ad anticipazioni di cassa.

Agenti Contabili

Successivamente i Revisori prendono atto della documentazione relativa alla cassa economale, tenuta dall'Economo Sig.ra Silvana Beltrami, dalla quale risulta:

- che è stato costituito il fondo economale per l'anno 2024 tramite i mandati di pagamento n. 35- 36 - 37 - 38 del 02/01/2024, per complessivi € 4.000,00;
- che dal 01/01/2024 al 31/03/2024 non sono stati emessi buoni economali pertanto la consistenza del fondo economale al 31/03/2024 è risultata pari ad € 4.000,00;
- che dal 1° aprile alla data odierna non sono stati emessi buoni economali;
- che il fondo economale, alla data odierna e alle ore 11.30, risulta pertanto essere di € 4.000,00 valore coincidente con le risultanze delle scritture contabili dell'Ente e con la consistenza fisica (si veda giornale di cassa allegato F).

Verificano inoltre gli incassi realizzati, dagli agenti contabili alla chiusura del primo trimestre 2024, nonché alla data odierna alle ore 11.30:

Economo comunale; gestione delle marche da bollo – consistenza al 31.03.2024: totale € 206,00 di cui utilizzati nel mese di aprile € 116,00, per una disponibilità alla data odierna di € 90,00 (All. F1);

- **Prampolini Greta (URP)** alla data del 31 marzo 2024 ammontano complessivamente a € 0; l'agente contabile ha cessato l'attività lavorativa presso codesto ente e l'ultimo giorno in servizio è stato l'11.01.2024, come riportato nell'all. E della verifica di cassa al 31.12.2023. Alla data del 11.01.2024 la consistenza del fondo cassa era pari a 0, così come attestato dalla dipendente in data 11.01.2024 (come da prospetto allegato sotto la lettera G);

- **Busanelli Milo (URP)** alla data del 31 marzo 2024 ammontano complessivamente a € 4,00 di cui:

€ 0,00 realizzate per rimborso spese fotocopie e atti amministrativi, € 0,00 realizzate per diritti di accesso documenti, € 4,00 realizzate per microchip anagrafe canina, il tutto regolarmente versato alla Tesoreria dell'Ente; il Revisore procede quindi alla verifica del saldo di cassa alla data odierna riscontrandone la corrispondenza con la consistenza del contante pari ad Euro 0,00 (come da prospetto allegato sotto la lettera H);

- **Ferrari Milena (URP)** alla data del 31 marzo 2024 ammontano complessivamente a € 0,00 per spese fotocopie e atti amministrativi e per diritti di accesso documenti; il Revisore procede quindi alla verifica del saldo di cassa alla data odierna riscontrandone la corrispondenza con la consistenza del contante pari ad Euro 0,0 (come da prospetto allegato sotto la lettera I);

- **Fontanili Angela (ANAGRAFE)** alla data del 31 marzo 2024 ammontano complessivamente a € 1.492,00 di cui:

€ 1.140,00 realizzate per carte d'identità elettroniche (C.I.E) così distinte:

- € 182,97 Diritti spettanti al Comune;
- € 957,03 Diritti spettanti allo Stato;

e € 352,00 realizzate per bollo virtuale;

il tutto regolarmente versato alla Tesoreria dell'Ente; il Revisore procede quindi alla verifica del saldo di cassa alla data odierna riscontrandone la corrispondenza con la consistenza del contante pari ad Euro 0,00 per carte d'identità elettroniche ed € 0,00 per imposta di bollo virtuale (come da prospetto allegato sotto la lettera L)

- **Cavazzuti Andrea (ANAGRAFE)** - alla data del 31 marzo 2023 ammontano complessivamente a € 2.872,00 di cui:

€ 2.120,00 realizzate per carte d'identità elettroniche (C.I.E) così distinte:

- € 340,26 Diritti spettanti al Comune;
- € 1.779,74 Diritti spettanti allo Stato;

e € 752,00 realizzate per bollo virtuale;

il tutto regolarmente versato alla Tesoreria dell'Ente; il Revisore procede quindi alla verifica del saldo di cassa alla data odierna riscontrandone la corrispondenza con la consistenza del contante pari ad Euro 60,00 per carte d'identità elettroniche ed Euro 0,00 per imposta di bollo virtuale (come da prospetto allegato sotto la lettera M);



-**Longagnani Wainer (BIBLIOTECA)** alla data del 31 marzo 2023 ammontano complessivamente a € 0,00 per rimborso spese fotocopie; il Revisore prende atto dell'attestazione sottoscritta dall'Agente Contabile dalla quale si evince che il saldo di cassa alla data odierna risulta pari ad Euro 0,00 (come da prospetto allegato sotto la lettera N);

Il Collegio ha proceduto alla verifica dei conti correnti postali alla data del 31.03.2024 e verificati gli ultimi prelievi effettuati in aprile (come da All. O).

Verifiche reversali/mandati a campione

La verifica è effettuata secondo le modalità e i criteri di seguito riportati:

Spesa:

- Estrazione di 4 mandati al Macroaggregato 103 (Acquisto di beni e servizi - Spesa corrente) selezionando quelli di maggior ammontare rispetto all'importo medio ed escludendo gli acquisti per utenze e canoni;
- Estrazione di 4 mandati al Macroaggregato 202 (Investimenti fissi e lordi e acquisto di terreni – Conto Capitale) selezionando quelli di maggior ammontare rispetto all'importo medio;

Entrata:

- Estrazione di 4 ordinativi al Titolo III (Entrate extratributarie – Entrate Correnti) selezionando quelli di maggior ammontare rispetto all'importo medio;
- Estrazione di 4 ordinativi al Titolo IV (Entrate in Conto Capitale) selezionando quelli di maggior ammontare rispetto all'importo medio;

Sono stati pertanto verificati i seguenti documenti:

PARTE CORRENTE:

Mandati numero 679, 968, 744, 777;
Reversali numero 830, 529, 1336, 959.

PARTE IN CONTO CAPITALE:

Mandati numero 715, 176, 81, 426;
Reversali numero 309, 306, 454, 758.

Adempimenti fiscali

L'Organo di revisione dà atto di quanto segue:

- l'Ente svolge le seguenti attività rilevanti ai fini I.V.A.:
 - IVA COMMERCIALE, in relazione principalmente a refezione scolastica, trasporto scolastico, rette asili nido e scuole materne comunali;
 - IVA per entrate da sponsorizzazioni;
 - IVA utilizzo sale (matrimoni, attività varie);

L'Ente procede alla liquidazione I.V.A. con cadenza mensile.

Versamenti periodici



L'Organo di revisione ha provveduto ad esaminare la liquidazione e i registri Iva dei mesi di gennaio, febbraio e marzo 2024.

Invio effettuato in data:

Gennaio: 13.02.2024;

Febbraio: 13.03.2024;

Marzo: 12.04.2024.

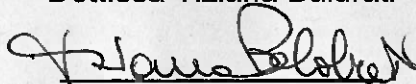
Verifica stato di attuazione dei progetti PNRR

L'organo di revisione ha predisposto una check-list sullo stato di attuazione dei progetti Pnrr aggiornandola alla data odierna (si veda allegato "CHECK-LIST DI CONTROLLO INFORMATIVA PNRR").

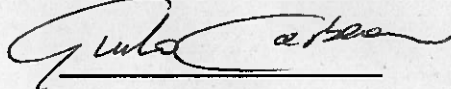
Letto, firmato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori

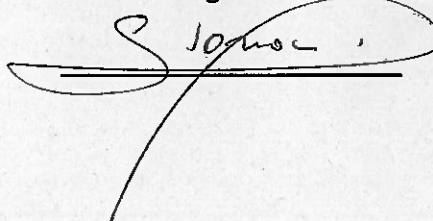
Dott.ssa Tiziana Baldrati



Dott. Guido Carbonaro



Dott. Sergio Torrioni



CHECK-LIST DI CONTROLLO INFORMATIVA

PNRR

COMUNE di Casalgrande

Data 03.05.2024

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| <p>L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando</p> <p>Ente erogante: MINISTERO DELL'INTERNO</p> <p>NUOVI SPOGLIATOI DI SALVATERRA (Fondi del ministero confluiti nel PNRR – Progetto "non nativo")</p> <p>Responsabile del progetto: Arch. Salvatore D'Amico</p> | 1 | | | |
| | <i>Missione M5. Inclusione e coesione.</i> | | | |
| | <i>Componente M5.C2. Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore</i> | | | |
| | <i>Intervento M5.C2.I2 Investimenti in progetti di rigenerazione urbana, volti a ridurre situazioni di emarginazione e degrado sociale</i> | | | |
| | <i>In modalità singola</i> | <i>SI'</i> | | |
| | <i>in partnership</i> | <i>NO</i> | | |
| | <i>Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:</i> | <i>€ 500.000,00</i> | | |
| | <i>Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare</i> | <i>0</i> | | |
| | <i>Importo finanziamento a carico del Comune</i> | <i>€ 259.000,00</i> | | |
| | <i>Scadenza</i> | <i>termine lavori entro il 31.03.2026</i> | | |
| <i>CUP</i> | <i>I51B21000980004</i> | | | |
| <i>CIG GARA AFFIDAMENTO:</i> | <i>9493850CDA – Procedura di gara demandata alla Cuc dell'Unione Tresinaro Secchia con determina n. 542 del 17.11.2022 – Gara deserta Pubblicazione da parte della CUC dell'Unione Tresinaro-Secchia del nuovo bando di gara, a seguito di rimodulazione architettonica approvata dal Ministero. Aggiudicazione da parte della CUC dell'Unione Tresinaro Secchia in data: 11.09.2023. Lavori iniziati e tuttora in corso</i> | | | |
| L'Ente in riferimento alla concessione contributo/finanziamento ha posto in essere tutti i compiti come soggetto attuatore? | 1. <i>ai fini della tracciabilità delle operazioni, ha tenuto una apposita codificazione contabile per</i> | 2. <i>ha dato avvio ai lavori in riferimento al cronoprogramma indicato dal Ministero?</i> | 3. <i>Nel caso in cui ha dato avvio ai progetti, i contratti e i provvedimenti di spesa adottati, sono stati sottoposti ai controlli ordinari di legalità e ai controlli</i> | 4. <i>ha adottato tutte le misure necessarie a prevenire, individuare e correggere le irregolarità, le frodi, i conflitti di interesse e ad evitare il rischio del doppio finanziamento pubblico degli interventi, nonché le misure correttive volte a ripristinare la legittimità</i> |

| | | | | |
|------------------------------|---|----|----------------------------------|---|
| | <i>l'utilizzo delle risorse PNRR, sulla base delle indicazioni del MEF?</i> | | <i>amministrativo-contabili?</i> | <i>dell'azione amministrativa e delle spese riferibili all'attuazione dei progetti?</i> |
| SI, alla data odierna | SI | SI | SI | SI |

| | | | | |
|--|---|---|---|--|
| <p>L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando</p> <p>Ente erogante: MINISTERO DELLA CULTURA</p> <p>NUOVO IMPIANTO ILLUMINANTE PRESSO CENTRO CULTURALE E TEATRO</p> <p>Responsabile del progetto: Arch. Salvatore D'Amico</p> | 2 | | | |
| | <i>Missione M1. Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura</i> | | | |
| | <i>Componente M1.C3. - Turismo e Cultura 4.0</i> | | | |
| | <i>Intervento M1.C3.I1.3 Migliorare l'efficienza energetica nei cinema, nei teatri e nei musei</i> | | | |
| | <i>In modalità singola</i> | SI' | | |
| | <i>in partnership</i> | NO | | |
| | <i>Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:</i> | € 86.995,52 | | |
| | <i>Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare</i> | 0 | | |
| | <i>Importo finanziamento a carico del Comune</i> | € 21.748,88 | | |
| | <i>Scadenza</i> | <i>Fine lavori entro 30 giorni dalla data di consegna dei lavori e comunque entro il 31.12.2025</i> | | |
| <i>CUP</i> | I54J22000060001 | | | |
| <i>CIG GARA AFFIDAMENTO:</i> | 9794741BF6 <i>Lavori aggiudicati in data 24.06.2023.</i> <i>Lavori terminati in data: 29.09.2023. Approvazione contabilità finale e certificato di regolare esecuzione con determina n. 89/2024</i> | | | |
| <p>L'Ente in riferimento alla concessione contributo/finanziamento ha posto in essere tutti i compiti come soggetto attuatore?</p> | 1. | 2. | 3. | 4. |
| | <i>ai fini della tracciabilità delle operazioni, ha tenuto una apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse PNRR, sulla base delle indicazioni del MEF?</i> | <i>ha dato avvio ai lavori in riferimento al cronoprogramma indicato dal Ministero?</i> | <i>Nel caso in cui ha dato avvio ai progetti, i contratti e i provvedimenti di spesa adottati, sono stati sottoposti ai controlli ordinari di legalità e ai controlli amministrativo-contabili?</i> | <i>ha adottato tutte le misure necessarie a prevenire, individuare e correggere le irregolarità, le frodi, i conflitti di interesse e ad evitare il rischio del doppio finanziamento pubblico degli interventi, nonché le misure correttive volte a ripristinare la legittimità dell'azione amministrativa e delle spese riferibili all'attuazione dei progetti?</i> |
| SI', alla data odierna | SI | SI | SI | SI |

| | | | | |
|---|--|---|---|--|
| <p>L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando</p> <p>Ente erogante: MINISTERO DELL'INTERNO</p> <p>PONTE VEGGIA (Fondi del ministero confluiti nel PNRR – Progetto non nativo)</p> <p>Responsabile del progetto: Arch. Salvatore D'Amico</p> | 3 | | | |
| | <i>Missione M2. Rivoluzione Verde e Transizione Ecologica</i> | | | |
| | <i>Componente M2.C4. - Tutela del territorio e della risorsa idrica</i> | | | |
| | <i>Intervento M2.C4.I2.2</i> | | | |
| | <i>Prevenire e contrastare gli effetti dei cambiamenti climatici sui fenomeni di dissesto idrogeologico e sulla vulnerabilità del territorio</i> | | | |
| | <i>In modalità singola</i> | | NO | |
| | <i>in partnership</i> | | SI' - CAPOFILA COMUNE DI SASSUOLO | |
| | <i>Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:</i> | | € 2.500.000,00 (quota Casalgrande) | |
| | <i>Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare</i> | | 0 | |
| | <i>Importo finanziamento a carico del Comune</i> | | € 150.000,00 | |
| | <i>Scadenza</i> | | collaudo entro il 31.12.2026 | |
| | <i>CUP CASALGRANDE</i> | | I57H19002580005 | |
| <i>CIG GARA AFFIDAMENTO: A018C25978</i> | | <p><i>Approvato atto d'accordo tra Casalgrande e il Comune capofila Sassuolo con delibera di C.C. 39/2023. Bando di gara per l'affidamento dei lavori pubblicato dal Comune capofila Sassuolo in data 18.10.2023. Aggiudicazione provvisoria. In corso consegna parziale dei lavori da parte del Comune Capofila. Nel periodo luglio agosto sono previsti i lavori nell'alveo -sotto le fondazioni del ponte; nel 2025 -sempre nel periodo estivo- è prevista la chiusura dell'impalcato.</i></p> | | |
| L'Ente in riferimento alla concessione contributo/finanziamento ha posto in essere tutti i compiti come soggetto attuatore? | 1. ai fini della tracciabilità delle operazioni, ha tenuto una apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse PNRR, sulla base | 2. ha dato avvio ai lavori in riferimento al cronoprogramma indicato dal Ministero? | 3. Nel caso in cui ha dato avvio ai progetti, i contratti e i provvedimenti di spesa adottati, sono stati sottoposti ai controlli ordinari di legalità e ai controlli amministrativo-contabili? | 4. ha adottato tutte le misure necessarie a prevenire, individuare e correggere le irregolarità, le frodi, i conflitti di interesse e ad evitare il rischio del doppio finanziamento pubblico degli interventi, nonché le misure correttive volte a ripristinare la legittimità dell'azione amministrativa e delle spese riferibili all'attuazione dei progetti? |

| | | | | |
|-------------------------------|---|----|----|----|
| | <i>delle indicazioni del MEF?</i> | | | |
| SI', alla data odierna | SI | ND | ND | SI |

| | | | | |
|---|--|---|---|--|
| <p>L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando</p> <p>Ente erogante: MINISTERO PER LA TRANSIZIONE TECNOLOGICA E L'INNOVAZIONE DIGITALE</p> <p>Servizi e Cittadinanza digitale</p> <p>Rendicontazione lump sum (contributo erogato a rendicontazione)</p> <p>Sia (Servizio informatico associato) e Dott.ssa Jessica Curti per Casalgrande</p> | 4 | | | |
| | <i>Missione M1. Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura</i> | | | |
| | <i>Componente M1.C1. -Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA</i> | | | |
| | <i>Intervento M.1C1.II.4.1 Servizi digitali e esperienza dei cittadini</i> | | | |
| | <i>In modalità singola</i> | NO | | |
| | <i>in partnership</i> | SI' – UNIONE TRESINARO-SECCHIA PER CONFERIMENTO DELLA FUNZIONE | | |
| | <i>Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:</i> | € 155.234,00 (quota Casalgrande) | | |
| | <i>Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare</i> | 0 | | |
| | <i>Importo finanziamento a carico del Comune</i> | 0 | | |
| | <i>Scadenza</i> | realizzazione progetto entro 360 giorni dalla contrattualizzazione col fornitore del servizio | | |
| <i>CUP</i> | I51F22000430006 | | | |
| <i>CIG GARA AFFIDAMENTO:</i> | 9834896CEA Determina a contrarre del 29.05.2023. Impegnati € 62.093,60 sull'esercizio 2023. € 93.140,40 riproposti sull'esercizio 2024. Procedura curata dal servizio informatico associato dell'Unione Tresinaro-Secchia per conto di tutti i comuni dell'Unione e ancora in corso come da comunicazione del Responsabile del SIA del 24.03.2024 | | | |
| L'Ente in riferimento alla concessione contributo/finanziamento ha posto in essere tutti i compiti come soggetto attuatore? | 1. <i>ai fini della tracciabilità delle operazioni, ha tenuto una apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse PNRR, sulla base</i> | 2. <i>ha dato avvio ai lavori in riferimento al cronoprogramma indicato dal Ministero?</i> | 3. <i>Nel caso in cui ha dato avvio ai progetti, i contratti e i provvedimenti di spesa adottati, sono stati sottoposti ai controlli ordinari di legalità e ai controlli amministrativo-contabili?</i> | 4. <i>ha adottato tutte le misure necessarie a prevenire, individuare e correggere le irregolarità, le frodi, i conflitti di interesse e ad evitare il rischio del doppio finanziamento pubblico degli interventi, nonché le misure correttive volte a ripristinare la legittimità dell'azione amministrativa e delle spese riferibili all'attuazione dei progetti?</i> |
| Responsabile del progetto: Sia (Servizio informatico associato) e Dott.ssa Jessica Curti per Casalgrande | | | | |

| | | | | |
|-------------------------------|---|----|----|----|
| | <i>delle indicazioni del MEF?</i> | | | |
| SI', alla data odierna | SI | ND | ND | SI |

| | | | | |
|--|---|--|--|---|
| <p>L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando</p> <p>Ente erogante: MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA</p> <p>BONIFICA RIO MEDICI</p> <p>Responsabile del progetto: Arch. Salvatore D'Amico</p> | 5 | | | |
| | Missione M2. Rivoluzione verde e transizione ecologica | | | |
| | Componente M2.C4. – Tutela del territorio e della risorsa idrica | | | |
| | Intervento M2.C4.I3.4 Bonifica del suolo dei "siti orfani" | | | |
| | In modalità singola | SI' | | |
| | in partnership | NO | | |
| | Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza: | € 1.658,236,00 | | |
| | Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare | 0 | | |
| | Importo finanziamento a carico del Comune | € 0 | | |
| | Scadenza | 30.09.2026 | | |
| | CUP | I51I22000380001 | | |
| CIG GARA AFFIDAMENTO: | CIG GARA AFFIDAMENTO: ANCORA DA ACQUISIRE. Affidati ed eseguiti lavori propedeutici all'intervento di bonifica (determina 469/2023) - € 98.231,96, pagati con mandato 1725/2023 e pagato incarico per studio di fattibilità con mandato n. 2835/2023. Affidato l'incarico di progettazione. Progettazione conclusa e pagata con mandato n. 977/2024 per un importo di € 48.394,06. Reimputazione contestuale di entrata e spesa per il restante stanziamento. | | | |
| L'Ente in riferimento alla concessione contributo/finanziamento ha posto in essere tutti i compiti come soggetto attuatore? | 1. ai fini della tracciabilità delle operazioni, ha tenuto una apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse PNRR, sulla base delle indicazioni del MEF? | 2. ha dato avvio ai lavori in riferimento al cronoprogramma indicato dal Ministero? | 3. Nel caso in cui ha dato avvio ai progetti, i contratti e i provvedimenti di spesa adottati, sono stati sottoposti ai controlli ordinari di legalità e ai controlli amministrativo-contabili? | 4. ha adottato tutte le misure necessarie a prevenire, individuare e correggere le irregolarità, le frodi, i conflitti di interesse e ad evitare il rischio del doppio finanziamento pubblico degli interventi, nonché le misure correttive volte a ripristinare la legittimità dell'azione amministrativa e delle spese riferibili all'attuazione dei progetti? |

SI, alla data odierna

SI

ND

SI

ND

| | | | | |
|--|---|---|---|--|
| <p>L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando</p> <p>Ente erogante: MINISTERO PER LA TRANSIZIONE TECNOLOGICA E L'INNOVAZIONE DIGITALE</p> <p>Servizi e Cittadinanza digitale</p> <p>Rendicontazione lump sum (contributo erogato a rendicontazione)</p> <p>Sia (Servizio informatico associato) e Dott.ssa Jessica Curti per Casalgrande</p> | 6 | | | |
| | Missione M1. Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura | | | |
| | Componente M1.C1. - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA | | | |
| | Intervento M.1C1.I.1.2 Abilitazione al cloud per le P.A. | | | |
| | In modalità singola | NO | | |
| | in partnership | SI' – UNIONE TRESINARO-SECCHIA PER CONFERIMENTO DELLA FUNZIONE | | |
| | Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza: | € 101.208,00 (quota Casalgrande) | | |
| | Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare | 0 | | |
| | Importo finanziamento a carico del Comune | 0 | | |
| | Scadenza | realizzazione progetto entro 6 mesi dalla contrattualizzazione col fornitore del servizio | | |
| CUP | I51C22001550006 | | | |
| CIG GARA AFFIDAMENTO: | CIG GARA AFFIDAMENTO: ANCORA DA ACQUISIRE. Procedure in corso curate dal servizio informatico associato dell'Unione Tresinaro-Secchia per conto di tutti i comuni dell'Unione. Affidamento in corso, come da comunicazione del Responsabile del Servizio informatico associato dell'Unione Tresinaro-Secchia del 26.03.2024 | | | |
| L'Ente in riferimento alla concessione contributo/finanziamento ha posto in essere tutti i compiti come soggetto attuatore? | 1. ai fini della tracciabilità delle operazioni, ha tenuto una apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse PNRR, sulla base delle indicazioni | 2. ha dato avvio ai lavori in riferimento al cronoprogramma indicato dal Ministero? | 3. Nel caso in cui ha dato avvio ai progetti, i contratti e i provvedimenti di spesa adottati, sono stati sottoposti ai controlli ordinari di legalità e ai controlli amministrativo-contabili? | 4. ha adottato tutte le misure necessarie a prevenire, individuare e correggere le irregolarità, le frodi, i conflitti di interesse e ad evitare il rischio del doppio finanziamento pubblico degli interventi, nonché le misure correttive volte a ripristinare la legittimità dell'azione amministrativa e delle spese riferibili all'attuazione dei progetti? |
| Responsabile del progetto: Sia (Servizio informatico associato) e Dott.ssa Jessica Curti per Casalgrande | | | | |

| | | | | |
|------------------------------|-----------------|----|----|----|
| | <i>del MEF?</i> | | | |
| SI, alla data odierna | SI | ND | ND | ND |

| | | | | |
|--|---|---|--|---|
| <p>L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando</p> <p>Ente erogante: MINISTERO PER LA TRANSIZIONE TECNOLOGICA E L'INNOVAZIONE DIGITALE</p> <p>Servizi e Cittadinanza digitale</p> <p>Rendicontazione lump sum (contributo erogato a rendicontazione)</p> <p>Sia (Servizio informatico associato) e Dott.ssa Jessica Curti per Casalgrande</p> | 7 | | | |
| | Missione M1. Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura | | | |
| | Componente M1.C1. - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA | | | |
| | Intervento M.1C1.I.1.3.1 Piattaforma nazionale dati | | | |
| | In modalità singola | NO | | |
| | in partnership | SI' – UNIONE TRESINARO-SECCHIA PER CONFERIMENTO DELLA FUNZIONE | | |
| | Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza: | € 20.343,50 (quota Casalgrande) | | |
| | Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare | 0 | | |
| | Importo finanziamento a carico del Comune | 0 | | |
| | Scadenza | realizzazione progetto entro 180 giorni dalla contrattualizzazione col fornitore del servizio | | |
| CUP | I51F22008140006 | | | |
| CIG GARA AFFIDAMENTO: | CIG GARA AFFIDAMENTO: ANCORA DA ACQUISIRE. Procedure in corso curate dal servizio informatico associato dell'Unione Tresinaro-Secchia per conto di tutti i comuni dell'Unione. Nessun aggiornamento al 31.03.2024 | | | |
| L'Ente in riferimento alla concessione contributo/finanziamento ha posto in essere tutti i compiti come soggetto attuatore? | 1. ai fini della tracciabilità delle operazioni, ha tenuto una apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse PNRR, sulla base delle indicazioni del MEF? | 2. ha dato avvio ai lavori in riferimento al cronoprogramma indicato dal Ministero? | 3. Nel caso in cui ha dato avvio ai progetti, i contratti e i provvedimenti di spesa adottati, sono stati sottoposti ai controlli ordinari di legalità e ai controlli amministrativo-contabili? | 4. ha adottato tutte le misure necessarie a prevenire, individuare e correggere le irregolarità, le frodi, i conflitti di interesse e ad evitare il rischio del doppio finanziamento pubblico degli interventi, nonché le misure correttive volte a ripristinare la legittimità dell'azione amministrativa e delle spese riferibili all'attuazione dei progetti? |
| SI', alla data odierna | SI | ND | ND | ND |

| | | | | |
|--|---|--|--|---|
| <p>L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando</p> <p>Ente erogante: MINISTERO PER LA TRANSIZIONE TECNOLOGICA E L'INNOVAZIONE DIGITALE</p> <p>Servizi e Cittadinanza digitale</p> <p>Rendicontazione lump sum (contributo erogato a rendicontazione)</p> <p>Sia (Servizio informatico associato) e Dott.ssa Jessica Curti per Casalgrande</p> | 8 | | | |
| | Missione M1. Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura | | | |
| | Componente M1.C1. -Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA | | | |
| | Intervento M.1C1.I.1.4.4 Spid - Cie | | | |
| | In modalità singola | NO | | |
| | in partnership | SI' – UNIONE TRESINARO-SECCHIA PER CONFERIMENTO DELLA FUNZIONE | | |
| | Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza: | € 14.000,00 (quota Casalgrande) | | |
| | Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare | 0 | | |
| | Importo finanziamento a carico del Comune | 0 | | |
| | Scadenza | realizzazione progetto entro 300 giorni dalla contrattualizzazione col fornitore del servizio' | | |
| CUP | I51F22004140006 | | | |
| CIG GARA AFFIDAMENTO: | CIG GARA AFFIDAMENTO: ANCORA DA ACQUISIRE. Procedure in corso curate dal servizio informatico associato dell'Unione Tresinaro-Secchia per conto di tutti i comuni dell'Unione. Nessun aggiornamento al 31.03.2024 | | | |
| L'Ente in riferimento alla concessione contributo/finanziamento ha posto in essere tutti i compiti come soggetto attuatore? | 1. ai fini della tracciabilità delle operazioni, ha tenuto una apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse PNRR, sulla base delle indicazioni del MEF? | 2. ha dato avvio ai lavori in riferimento al cronoprogramma indicato dal Ministero? | 3. Nel caso in cui ha dato avvio ai progetti, i contratti e i provvedimenti di spesa adottati, sono stati sottoposti ai controlli ordinari di legalità e ai controlli amministrativo-contabili? | 4. ha adottato tutte le misure necessarie a prevenire, individuare e correggere le irregolarità, le frodi, i conflitti di interesse e ad evitare il rischio del doppio finanziamento pubblico degli interventi, nonché le misure correttive volte a ripristinare la legittimità dell'azione amministrativa e delle spese riferibili all'attuazione dei progetti? |
| Responsabile del progetto: Sia (Servizio informatico associato) e Dott.ssa Jessica Curti per Casalgrande | | | | |
| SI', alla data odierna | SI | ND | ND | ND |

| | | | | |
|--|---|--|--|---|
| 9 | | | | |
| L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando Ente erogante: MINISTERO DELL'INTERNO RELAMPING - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI SCOLASTICI Responsabile del progetto: Arch. Salvatore D'Amico | <i>Missione M2. Rivoluzione verde e transizione ecologica</i> | | | |
| | <i>Componente M2.C4. – Tutela del territorio e della risorsa idrica</i> | | | |
| | <i>Intervento M2.C4.I2.2 " Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni"</i> | | | |
| | <i>In modalità singola</i> | <i>SI'</i> | | |
| | <i>in partnership</i> | <i>NO</i> | | |
| | <i>Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:</i> | <i>€ 90.000,00</i> | | |
| | <i>Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare</i> | <i>0</i> | | |
| | <i>Importo finanziamento a carico del Comune</i> | <i>€ 0</i> | | |
| | <i>Scadenza</i> | <i>31.12.2023</i> | | |
| | <i>CUP</i> | <i>I54D23000850006</i> | | |
| <i>CIG GARA AFFIDAMENTO:</i> | <i>A00CA38121</i> <i>Aggiudicazione lavori in data: 13.09.2023. Pagati € 8.243,23 in data 02.10.2023 per la progettazione. Inizio lavori: 14.09.2023 – In esecuzione. Nessun aggiornamento al 31.03.2024</i> | | | |
| L'Ente in riferimento alla concessione contributo/finanziamento ha posto in essere tutti i compiti come soggetto attuatore? | 1. <i>ai fini della tracciabilità delle operazioni, ha tenuto una apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse PNRR, sulla base delle indicazioni del MEF?</i> | 2. <i>ha dato avvio ai lavori in riferimento al cronoprogramma indicato dal Ministero?</i> | 3. <i>Nel caso in cui ha dato avvio ai progetti, i contratti e i provvedimenti di spesa adottati, sono stati sottoposti ai controlli ordinari di legalità e ai controlli amministrativo-contabili?</i> | 4. <i>ha adottato tutte le misure necessarie a prevenire, individuare e correggere le irregolarità, le frodi, i conflitti di interesse e ad evitare il rischio del doppio finanziamento pubblico degli interventi, nonché le misure correttive volte a ripristinare la legittimità dell'azione amministrativa e delle spese riferibili all'attuazione dei progetti?</i> |
| SI', alla data odierna | SI | SI | SI | ND |

| | | | | |
|--|--|--|--|---|
| 10 | | | | |
| L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando Ente erogante: MINISTERO DELL'INTERNO RELAMPING - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI SCOLASTICI Responsabile del progetto: Arch. Salvatore D'Amico | <i>Missione M2. Rivoluzione verde e transizione ecologica</i> | | | |
| | <i>Componente M2.C4. – Tutela del territorio e della risorsa idrica</i> | | | |
| | <i>Intervento M2.C4.I2.2" Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni"</i> | | | |
| | <i>In modalità singola</i> | <i>SI'</i> | | |
| | <i>in partnership</i> | <i>NO</i> | | |
| | <i>Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:</i> | <i>€ 90.000,00</i> | | |
| | <i>Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare</i> | <i>0</i> | | |
| | <i>Importo finanziamento a carico del Comune</i> | <i>€ 0</i> | | |
| | <i>Scadenza</i> | <i>31.12.2024</i> | | |
| | <i>CUP</i> | <i>I54D23000860006</i> | | |
| <i>CIG GARA AFFIDAMENTO:</i> | <i>CIG GARA AFFIDAMENTO: ANCORA DA ACQUISIRE. Approvazione progetto esecutivo in data 19.10.2023. Il progetto sarà realizzato nel corso del 2024. Nessun aggiornamento al 31.03.2024</i> | | | |
| L'Ente in riferimento alla concessione contributo/finanziamento ha posto in essere tutti i compiti come soggetto attuatore? | 1. ai fini della tracciabilità delle operazioni, ha tenuto una apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse PNRR, sulla base delle indicazioni del MEF? | 2. ha dato avvio ai lavori in riferimento al cronoprogramma indicato dal Ministero? | 3. Nel caso in cui ha dato avvio ai progetti, i contratti e i provvedimenti di spesa adottati, sono stati sottoposti ai controlli ordinari di legalità e ai controlli amministrativo-contabili? | 4. ha adottato tutte le misure necessarie a prevenire, individuare e correggere le irregolarità, le frodi, i conflitti di interesse e ad evitare il rischio del doppio finanziamento pubblico degli interventi, nonché le misure correttive volte a ripristinare la legittimità dell'azione amministrativa e delle spese riferibili all'attuazione dei progetti? |
| SI', alla data odierna | SI | ND | ND | ND |

Il Comitato di audit interno ha effettuato una verifica sulla regolarità amministrativa degli atti PNRR in data 29.04.2024 le cui risultanze sono state trasmesse al Collegio dei revisori, al Sindaco, alla Giunta e all'Oiv dell'Ente, oltre ai Responsabili di Settore.

Si evidenzia che il progetto di seguito riportato

Missione M2. Rivoluzione verde e transizione ecologica

Componente M2.C4. – Tutela del territorio e della risorsa idrica

Intervento M2.C4.I3.4 Bonifica del suolo dei "siti orfani"

ad oggi risulta correttamente presente in Regis.

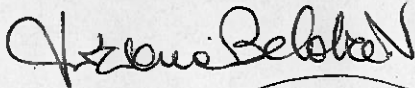
In data odierna è stata fatta una consultazione del sistema Regis, alla presenza del Responsabile del Settore Lavori Pubblici, verificando lo stato di aggiornamento delle anagrafiche, impegni, giustificativi, mandati e cronoprogrammi.

La documentazione di cui sopra risulta conservata agli atti in formato elettronico.

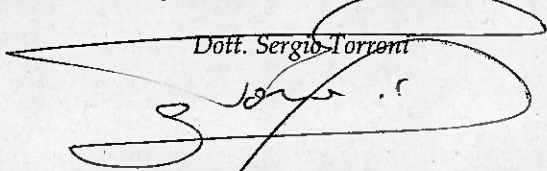
Casalgrande, 03.05.2024

L'Organo di Revisione

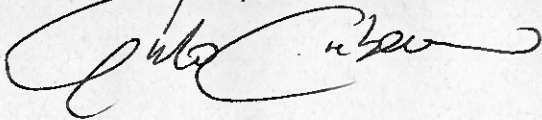
Dott.ssa Tiziana Baldrati



Dott. Sergio Torroni



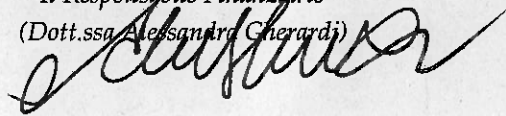
Dott. Guido Carbonaro



Per presa visione e accettazione

Il Responsabile Finanziario

(Dott.ssa Alessandra Cherardi)



Il Responsabile del progetto/intervento

Settore Lavori Pubblici

(Arch. Salvatore D'Amico)

