

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

**Verbale n. 3 del 31.01.2024**

**OGGETTO:** Verifica di cassa quarto trimestre 2023

Il giorno 31 gennaio 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**

Il Collegio prende atto che per l'anno 2023 il Servizio di Tesoreria è stato effettuato dal 01/01/2023 al 09/06/2023 dal Tesoriere Cassa Centrale Banca, e, come indicato nella determina del Responsabile del Settore Finanziario n.177 del 24/04/2023, a decorrere dal 12/06/2023 e per il quinquennio 2023-2028 viene effettuato dal Banco Bpm Spa.

I Revisori prendono atto che le risultanze finali al 09/06/2023 predisposte da parte del precedente Tesoriere Banca Centro Emilia sono state le seguenti:

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

FONDO DI CASSA AL 01.01.2023	€ 7.596.970,24
------------------------------	----------------

<b>REVERSALI</b>		
a	Totale emesse riscosse	€ 4.865.268,67
b	Totale emesse da riscuotere	€ 0,00
c	Totale reversali emesse dal Comune di Casalgrande (dalla n. 1 alla n. 2115)	€ 4.865.268,67
d	Totale riscossioni da regolarizzare con reversale	€ 0,00
f	TOTALE RISCOSSIONI AL 09/06/2023 (Conto di fatto) a+d	€ 4.865.268,67

<b>MANDATI</b>		
a	Totali emessi e pagati	€ 7.631.021,78
b	Totali emessi e da pagare	€ 0,00
c	Totale pagamenti da regolarizzare con mandato	€ 0,00
d	Totale mandati emessi dal Comune di Casalgrande (dal n. 1 al n. 1802) a+b	€ 7.631.021,78

e	TOTALE PAGAMENTI AL 9.06.2023 (Conto di fatto) a+c	€ 7.631.021,78
FONDO CASSA AL 09/06/2023		- € 2.765.753,11    € 4.831.217,13

Il saldo finale al 09/06/2023 di € 4.831.217,13 è stato quindi trasferito al nuovo Tesoriere Istituto Banco Bpm Spa, di cui si riportano i seguenti risultati al 31/12/2023:

**PROSPETTO DI RACCORDO DATI COMUNE DI CASALGRANDE/TESORIERE -  
VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA – BANCO BPM SPA**

FONDO DI CASSA AL 12.06.2023	€ 4.831.217,13
------------------------------	----------------

<b>REVERSALI</b>		
a	Totale emesse riscosse	€ 14.295.257,45
b	Totale emesse da riscuotere	€ 0,00
c	Totale reversali emesse dal Comune di Casalgrande (dalla n. 2116 alla n. 4783)	€ 14.295.257,45
d	Totale riscossioni da regolarizzare con reversale	€ 0,00
f	TOTALE RISCOSSIONI AL 31/12/2023 (Conto di fatto) a+d	€ 14.295.257,45

<b>MANDATI</b>		
a	Totali emessi e pagati	€ 12.380.884,67
b	Totali emessi e da pagare	€ 0,00
c	Totale pagamenti da regolarizzare con mandato	€ 0,00
d	Totale mandati emessi dal Comune di Casalgrande (dal n. 1803 al n. 4222) a+b	€ 12.380.884,67
e	TOTALE PAGAMENTI AL 31.12.2023 (Conto di fatto) a+c	€ 12.380.884,67
FONDO CASSA AL 31/12/2023		€ 1.914.372,78    € 6.745.589,91

**TOTALE REVERSALI E MANDATI DISTINTI TRA COMPETENZA E RESIDUI**

Totale reversali emesse in conto competenza	€.	15.528.707,76
Totale reversali emesse in conto residui	€	3.631.818,36
Totale reversali emesse complessivi	€	<b>19.160.526,12</b>

Totale mandati emessi in conto competenza	€.	17.324.200,48
Totale mandati emessi in conto residui	€	2.687.705,97
Totale mandati emessi complessivi	€	<b>20.011.906,45</b>

RIEPILOGATIVO SITUAZIONE CASSA AL 31.12.2023

FONDO DI CASSA AL 01.01.2023	€ 7.596.970,24
MOVIMENTAZIONE CASSA 01.01.2023/09.06.2023	-€ 2.765.753,11
MOVIMENTAZIONE CASSA 12.06.2023/31.12.2023	€ 1.914.372,78
FONDO DI CASSA AL 31.12.2023	€ 6.745.589,91

Si allegano:

1. sotto la lettera A) il prospetto trasmesso dal precedente Tesoriere Banca Centro Emilia fino al 9/06/2023;
2. sotto la lettera B) il prospetto trasmesso dall'attuale Tesoriere Istituto Banco Bpm Spa dal 12/06/2023 al 31/12/2023;

Il Collegio effettua la verifica contabile tra la giacenza comunicata dal Tesoriere e la comunicazione della Banca d'Italia del mese di dicembre 2023. Viene pertanto acquisito il mod. 56 T/U di dicembre 2023 (allegato C) e il prospetto di concordanza tra le scritture del Tesoriere e le scritture della contabilità speciale presso la Tesoreria dello Stato al 31.12.2023 (All. C1);

Si prende atto che la giacenza della cassa vincolata al 31.12.2023 ammonta a € 1.401.900,96. Si precisa che il mandato 3054 del 2.10.2023 di € 8.243,23 riferito all'onorario per l'incarico per la redazione del progetto esecutivo di relamping con efficientamento energetico delle strutture scolastiche e l'ordinativo di incasso 3777 del 24.10.2023 di € 4.201,97 riferito a trasferimenti da parte della Regione Emilia-Romagna per l'eliminazione delle barriere architettoniche ha movimentato la cassa vincolata come segue:

Cassa vincolata al 01.10.2023	€ 1.405.942,22
Mandato 3054	€ 8.243,23
Ordinativo n. 3777	€ 4.201,97
Totale cassa vincolata al 31.12.2023	€ 1.401.900,96

L'ammontare del fondo cassa al 31.12.2023, pari ad € 6.745.589,91, non prelude ad alcuna criticità.

Si prende atto che il Responsabile del Settore Finanziario sta effettuando una ricognizione complessiva della cassa vincolata al 01.01.2024 anche alla luce della Deliberazione della Corte dei Conti, Sezione Autonomie, n. 17/2023 al fine di effettuare le necessarie regolazioni contabili con le modalità previste dal punto 10.5 dell'allegato 4/2 del Principio contabile applicato alla contabilità finanziaria.

**Monitoraggio anticipazione di cassa**

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

## Agenti Contabili

### **Economo Comunale**

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 2023 tramite i mandati di pagamento n. 1- 2 - 3 - 4 del 09/01/2023, per complessivi € 4.000,00;
- che dal 01/10/2023 al 20/12/2023 (determina rendicontazione economale n. 707/2023) non è stato emesso alcun buono economale pertanto la consistenza del fondo economale al 20/12/2023 è risultata pari ad € 4.000,00;
- che il fondo economale pari a euro 4.000 è stato reintroitato da parte dell'Ente con reversale n. 4668 del 27.12.2023 e pertanto il saldo del fondo economale al 31.12.2023 è pari a 0;
- che è stato costituito il fondo economale per l'anno 2024 tramite i mandati di pagamento dal n. 35 al n. 38 di euro 1.000 cad. per complessivi euro 4.000;
- che dal 1° gennaio alla data odierna non sono stati emessi buoni economali;
- che il fondo economale risulta essere alla data odierna 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 D);

Verificano inoltre gli incassi realizzati dagli agenti contabili alla chiusura del quarto trimestre 2023:

- **Prampolini Greta (URP)** alla data del 31 dicembre 2023 ammontano complessivamente a € 91,20 di cui:

€ 12,20 realizzate per rimborso spese fotocopie e atti amministrativi, € 75,00 realizzate per diritti di accesso documenti, € 4,00 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 per diritti di accesso (come da prospetto allegato sotto la lettera E); l'agente contabile ha cessato l'attività lavorativa presso l'amministrazione e l'ultimo giorno in servizio è stato il 11.01.2024: 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;

- **Busanelli Milo (URP)** alla data del 31 dicembre 2023 ammontano complessivamente a €. 150,00 di cui:

€ 0,00 realizzate per rimborso spese fotocopie e atti amministrativi, € 150,00 realizzate per diritti di accesso documenti, € 0,00 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 per diritti di accesso ed € 0 per fotocopie (come da prospetto allegato sotto la lettera F);

**-Ferrari Milena (URP)** alla data del 31 dicembre 2023 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 0,00 (come da prospetto allegato sotto la lettera G);

**--Fontanili Angela (ANAGRAFE)** - alla data del 31 dicembre 2023 ammontano complessivamente a € 1.928,00 di cui:

€ 1.384,00 realizzate per carte d'identità elettroniche (C.I.E) così distinte:

- € 222,13 Diritti spettanti al Comune;
- € 1.161,87 Diritti spettanti allo Stato;

e € 544,00 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 H);

**-Cavazzuti Andrea (ANAGRAFE)** - alla data del 31 dicembre 2023 ammontano complessivamente a € 880,00 di cui:

€ 720,00 realizzate per carte d'identità elettroniche (C.I.E) così distinte:

- € 115,56 Diritti spettanti al Comune;
- € 604,44 Diritti spettanti allo Stato;

e € 160,00 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 860,00 per carte d'identità elettroniche ed € 208,00 per imposta di bollo virtuale (come da prospetto allegato sotto la lettera I);

**-Bigliardi Gian Luca (BIBLIOTECA)** alla data del 31 dicembre 2023 ammontano complessivamente a € 0,00 per rimborso fotocopie; 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 L); l'agente contabile ha cessato l'attività lavorativa presso l'amministrazione e l'ultimo giorno in servizio è stato il 31.10.2023; alla data del 31.10.2023 la consistenza del fondo cassa era pari a 0, così come attestato dal dipendente in data 31.10.2023;

**-Longagnani Wainer (BIBLIOTECA)** alla data del 31 dicembre 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 M);

## 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 ottobre, novembre e dicembre.

### Invio effettuato in data:

Ottobre: 13.11.2023;

Novembre: 14.12.2023;

Acconto Iva dicembre versato in data 14.12.2023;

Dicembre: 12.01.2024.

### Verifica stato di attuazione dei progetti PNRR

L'organo di revisione ha predisposto una check-list sullo stato di attuazione dei progetti Pnrr 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 Ferroni



**CHECK-LIST DI CONTROLLO INFORMATIVA**

**PNRR**

**COMUNE di Casalgrande**

**Data 31.01.2024**

<p><b>L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando</b></p> <p><b>Ente erogante: MINISTERO DELL'INTERNO</b></p> <p><b>NUOVI SPOGLIATOI DI SALVATERRA</b> (Fondi del ministero confluiti nel PNRR – Progetto "non nativo")</p> <p><b>Responsabile del progetto: Arch. Salvatore D'Amico</b></p>	<b>1</b>			
	<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>		SI'	
	<i>in partnership</i>		NO	
	<i>Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:</i>		€ 500.000,00	
	<i>Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare</i>		0	
	<i>Importo finanziamento a carico del Comune</i>		€ 259.000,00	
	<i>Scadenza</i>		termine lavori entro il 31.03.2026	
<i>CUP</i>		I51B21000980004		
<i>CIG GARA AFFIDAMENTO:</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 a parte della CUC dell'Unione Tresinaro Secchia in data: 11.09.2023. <b>Appalto in corso.</b>		
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	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-	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

*Handwritten signature*

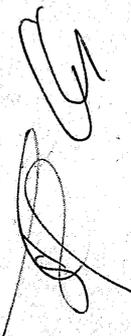
*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten mark*

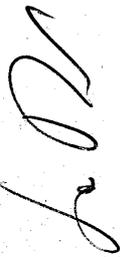
	<i>delle risorse PNRR, sulla base delle indicazioni del MEF?</i>		<i>contabili?</i>	<i>spese riferibili all'attuazione dei progetti?</i>
<b>SI, alla data odierna</b>	SI	SI	SI	SI

  
A

<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>	<b>2</b>			
	Missione M1. Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura			
	Componente M1.C3. - Turismo e Cultura 4.0			
	Intervento M1.C3.I1.3 Migliorare l'efficienza energetica nei cinema, nei teatri e nei musei			
	In modalità singola	SI'		
	in partnership	NO		
	Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:	€ 86.995,52		
	Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare	0		
	Importo finanziamento a carico del Comune	€ 21.748,88		
	Scadenza	Fine lavori entro 30 giorni dalla data di consegna dei lavori e comunque entro il 31.12.2025		
CUP	I54J22000060001			
CIG GARA AFFIDAMENTO:	9794741BF6 Lavori aggiudicati in data 24.06.2023. Lavori terminati in data: 29.09.2023. In attesa di certificato di regolare esecuzione.			
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	SI	SI	SI

		<b>3</b>		
<b>L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando</b>  <b>Ente erogante:</b> <b>MINISTERO DELL'INTERNO</b>  <b>PONTE VEGGIA (Fondi del ministero confluiti nel PNRR – Progetto non nativo)</b>  <b>Responsabile del progetto:</b> <b>Arch. Salvatore D'Amico</b>	<b>Missione M2. Rivoluzione Verde e Transizione Ecologica</b>			
	<b>Componente M2.C4. -Tutela del territorio e della risorsa idrica</b>			
	<b>Intervento M2.C4.I2.2</b> <i>Prevenire e contrastare gli effetti dei cambiamenti climatici sui fenomeni di dissesto idrogeologico e sulla vulnerabilità del territorio</i>			
	<b>In modalità singola</b>		<b>NO</b>	
	<b>in partnership</b>		<b>SI' - CAPOFILA COMUNE DI SASSUOLO</b>	
	<b>Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:</b>		<b>€ 2.500.000,00 (quota Casalgrande)</b>	
	<b>Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare</b>		<b>0</b>	
	<b>Importo finanziamento a carico del Comune</b>		<b>€ 150.000,00</b>	
	<b>Scadenza</b>		<b>collaudo entro il 31.12.2026</b>	
	<b>CUP CASALGRANDE</b>		<b>I57H19002580005</b>	
<b>CIG GARA AFFIDAMENTO: A018C25978</b>		<b>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 i controlli sull'aggiudicatario da parte del Comune Capofila.</b>		
<b>L'Ente in riferimento alla concessione contributo/finanziamento ha posto in essere tutti i compiti come soggetto attuatore?</b>	<b>1.</b> <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>	<b>2.</b> <i>ha dato avvio ai lavori in riferimento al cronoprogramma indicato dal Ministero?</i>	<b>3.</b> <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>	<b>4.</b> <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>
	<b>SI', alla data odierna</b>	<b>SI</b>	<b>ND</b>	<b>ND</b>

<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>	<b>4</b>			
	Missione M1. Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura			
	Componente M1.C1. -Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA			
	Intervento M.1C1.I1.4.1 Servizi digitali e esperienza dei cittadini			
	In modalità singola	NO		
	in partnership	SI' - UNIONE TRESINARO-SECCHIA PER CONFERIMENTO DELLA FUNZIONE		
	Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:	€ 155.234,00 (quota Casalgrande)		
	Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare	0		
	Importo finanziamento a carico del Comune	0		
	Scadenza	realizzazione progetto entro 360 giorni dalla contrattualizzazione col fornitore del servizio		
CUP	I51F22000430006			
CIG GARA AFFIDAMENTO:	9834896CEA Determina a contrarre del 29.05.2023. Impegnati € 62.093,60 sull'esercizio 2023. € 93.140,40 riproposti sull'esercizio 2024. Procedure curate dal servizio informatico associato dell'Unione Tresinaro-Secchia per conto di tutti i comuni dell'Unione			
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	SI


5				
<b>L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando</b>  <b>Ente erogante:</b> <b>MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA</b>  <b>BONIFICA RIO MEDICI</b>  <b>Responsabile del progetto:</b> <b>Arch. Salvatore D'Amico</b>	<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.I3.4 Bonifica del suolo dei "siti orfani"</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>€ 1.658,236,00</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>30.09.2026</i>		
	<i>CUP</i>	<i>I51I22000380001</i>		
<i>CIG GARA AFFIDAMENTO:</i>	<i>CIG GARA AFFIDAMENTO: ANCORA DA ACQUISIRE. Affidati ed eseguiti lavori propedeutici all'intervento di bonifica (determina 469/2023) - € 98.231,96</i>			
<b>L'Ente in riferimento alla concessione contributo/finanziamento ha posto in essere tutti i compiti come soggetto attuatore?</b>	<b>1.</b> <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>	<b>2.</b> <i>ha dato avvio ai lavori in riferimento al cronoprogramma indicato dal Ministero?</i>	<b>3.</b> <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>	<b>4.</b> <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>
<b>SI', alla data odierna</b>	<b>SI</b>	<b>ND</b>	<b>SI</b>	<b>ND</b>

<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.4.5 Piattaforma notifiche digitali			
	In modalità singola	NO		
	in partnership	SI' – UNIONE TRESINARO-SECCHIA PER CONFERIMENTO DELLA FUNZIONE		
	Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:	€ 32.589,00 (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	I51F22003770006			
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. In attesa di chiarimenti sulla possibilità, da parte delle Unioni a cui è stata conferita la funzione di Polizia Locale, di realizzare il progetto. L'Unione ha per il momento rinunciato al progetto			
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>			
<b>SI, alla data odierna</b>	SI	ND	ND	ND

B  
P  
G

<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.	

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*

<p>L'Ente in riferimento alla concessione contributo/finanziamento ha posto in essere tutti i compiti come soggetto attuatore?</p> <p>Responsabile del progetto: Sia (Servizio informatico associato) e Dott.ssa Jessica Curti per Casalgrande</p>	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	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			
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

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

		<b>8</b>			
<p><b>L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando</b></p> <p><b>Ente erogante: MINISTERO PER LA TRANSIZIONE TECNOLOGICA E L'INNOVAZIONE DIGITALE</b></p> <p><b>Servizi e Cittadinanza digitale</b></p> <p><b>Rendicontazione lump sum (contributo erogato a rendicontazione)</b></p> <p><b>Sia (Servizio informatico associato) e Dott.ssa Jessica Curti per Casalgrande</b></p>	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		
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	

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten mark*

<p>L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando</p> <p>Ente erogante: MINISTERO DELL'INTERNO</p> <p>RELAMPING - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI SCOLASTICI</p> <p>Responsabile del progetto: Arch. Salvatore D'Amico</p>	9			
	Missione M2. Rivoluzione verde e transizione ecologica			
	Componente M2.C4. – Tutela del territorio e della risorsa idrica			
	Intervento M2.C4.I2.2" Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni"			
	In modalità singola	SI'		
	in partnership	NO		
	Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:	€ 90.000,00		
	Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare	0		
	Importo finanziamento a carico del Comune	€ 0		
	Scadenza	31.12.2023		
CUP	I54D23000850006			
CIG GARA AFFIDAMENTO:	A00CA38121			
	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			
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	SI	SI	ND


<b>L'Ente è stato assegnatario in riferimento all'avviso pubblico/bando</b>  <b>Ente erogante: MINISTERO DELL'INTERNO</b>  <b>RELAMPING - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI SCOLASTICI</b>  <b>Responsabile del progetto: Arch. Salvatore D'Amico</b>	<b>10</b>	
	<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>	SI'
	<i>in partnership</i>	NO
	<i>Importo finanziamento PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:</i>	€ 90.000,00
	<i>Importo finanziamento % PNC Piano Nazionale Complementare</i>	0
	<i>Importo finanziamento a carico del Comune</i>	€ 0
	<i>Scadenza</i>	31.12.2024
<i>CUP</i>	I54D23000860006	
<i>CIG GARA AFFIDAMENTO:</i>	<i>CIG GARA AFFIDAMENTO: ANCORA DA ACQUISIRE. Approvazione progetto esecutivo in data 19.10.2023</i>	

<b>L'Ente in riferimento alla concessione contributo/finanziamento ha posto in essere tutti i compiti come soggetto attuatore?</b>	<b>1.</b> <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>	<b>2.</b> <i>ha dato avvio ai lavori in riferimento al cronoprogramma indicato dal Ministero?</i>	<b>3.</b> <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>	<b>4.</b> <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	ND	ND	ND

Il Comitato di audit interno ha effettuato una verifica sulla regolarità amministrativa degli atti PNRR in data 28.10.2023 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 prende atto che rispetto alla precedente verifica di cassa (riferita al 30.09.2023) non risultano variazioni tali da rendere necessario l'aggiornamento del sistema Regis.

Si evidenzia che il progetto di seguito riportato

<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.I3.4 Bonifica del suolo dei "siti orfani"</i>

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

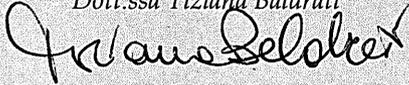
*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*

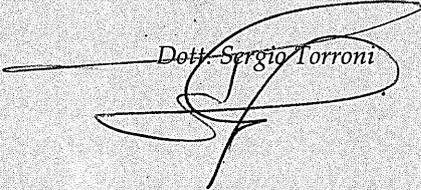
ad oggi non risulta ancora presente in Regis. L'ufficio conferma al Collegio che tuttora in corso contatti con il Mose al fine di provvedere al caricamento del progetto a sistema.

*L'Organo di Revisione*

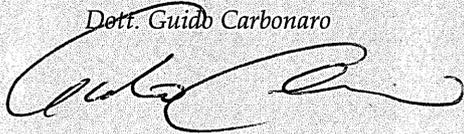
Dott.ssa Tiziana Baldrati



Dott. Sergio Torroni



Dott. Guido Carbonaro



*Per presa visione e accettazione*

Il Responsabile Finanziario

(Dott.ssa Alessandra Onorardi)



Il Responsabile del progetto/intervento

Settore Lavori Pubblici

(Arch. Salvatore D'Amico)

