



COMUNE DI PIEVE DI CENTO
→ *Città Metropolitana di Bologna* →

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 2/2024

Data 12.01.2024

OGGETTO: Adeguamento dei documenti di programmazione su Intervento PNRR e Stato Avanzamento lavori al 31.12.2023. Cassa vincolata al 31.12.23 relativa agli interventi PNRR.

Il giorno 12/01/2024, il sottoscritto Revisore Unico dei Conti, procede alla redazione del presente verbale. Sono presenti oltre al sottoscritto Revisore: il Sindaco arch. Luca Borsari, l'ing. Erika Bega (Responsabile Settore LLPP.), dott.ssa Giulia Ramponi (Responsabile Settore Affari Generali, Comunicazione e Sviluppo Economico) e rag. Pierangela Serra (Responsabile Settore Bilancio e Programmazione).

Il Revisore Unico illustra l'esito della verifica effettuata in merito all'adeguamento dei documenti di programmazione su interventi PNRR.

Premesso che il Comune Pieve di Cento ha approvato in data 19/12/2023 il Bilancio Preventivo 2024-2026 (parere revisore n. 23 del 29.11.2023) con delibera C.C. n. 53 e sempre in tale data è stata approvata la nota di aggiornamento al DUP con delibera C.C. n. 52; mentre il DUP era già stato oggetto di approvazione in data 26.09.2023 con delibera C.C. n. 31; si rileva quanto segue:

DUP E NOTA VARIAZIONE DUP:

L'Ente ha predisposto il DUP e la nota di variazione al DUP nella sua completezza finalizzata al rilascio del parere da parte dell'Organo di Revisione (parere n. 16 del 10.08.2023 e parere n. 22 del 29.11.2023).

Nello specifico:

- è stato aggiornato il DUP nella parte strategica e operativa;
- **la sezione strategica** è in linea con gli indirizzi della programmazione PNRR per gli anni oggetto dell'intervento;
- sono stati richiamati e riportati i risultati attesi sul PNRR;
- è riportato specificatamente per ogni intervento: Missione, Componente, Intervento, Titolo, CUP, importo, ultima scadenza del cronoprogramma;
- il Piano triennale delle opere pubbliche e il Piano triennale degli acquisti di beni e servizi è conforme ai dati di Bilancio;
- nella parte spesa, descrive i programmi, valuta gli impegni e cronoprogrammi in coerenza con quanto indicato nelle convenzioni Ministero/Soggetto Attuatore.

PROGRAMMA ANNUALE, TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE.

Non sono previste opere pubbliche per il prossimo triennio.

MODIFICHE AL PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

Non sono previsti acquisti di beni e servizi per il prossimo triennio.

STATO AVANZAMENTO AL 31.12.23 LAVORI FINANZIATI DAL PNRR

In merito allo stato di avanzamento al 31.12.2023 dei lavori finanziati dal PNRR si rileva quanto esposto nella tabella allegata al presente verbale.

CASSA VINCOLATA AL 31.12.23 RELATIVA AGLI INTERVENTI PNRR

Il fondo cassa dell'Ente al 31.12.2023 è di €. 769.185,34 di cui fondi vincolati €.244.448,54.

Nella tabella sottostante si riportano le movimentazioni della cassa vincolata dell'Ente:

CASSA VINCOLATA ANNO 2023					
	CASSA VINCOLATA SCUOLA PRIMARIA PNRR	CASSA VINCOLATA VASCA ESPANSIONE	CASSA VINCOLATA PINQUA	CASSA VINCOLATA SERVIZI DIGITALI ANPR	TOTALE IMPORTO VINCOLATO
SALDO AL 01/01/2023	190.000,00 €		88.838,43 €		278.838,43 €
SALDO AL 30/04/2023 A SEGUITO GC 40/2023 (RICOGNIZIONE INTERVENTI NON NATIVI PNRR)	190.000,00 €	240.000,00 €	88.838,43 €		518.838,43 €
MANDATO N.1827 DEL 31/07/2023 M.A.COSTRUZIONI	158.699,72 €				
MANDATO N.1828 DEL 31/07/2023 UNIONE RENO GALLIERA	375,00 €				
SALDO AL 08/08/2023	30.925,28 €	240.000,00 €	88.838,43 €		359.763,71 €
MANDATO N.1923 DEL 10/08/2023 UNIONE RENO GALLIERA			12.122,04 €		
SALDO AL 10/08/2023	30.925,28 €	240.000,00 €	76.716,39 €		347.641,67 €
REVERSALE N.4486 DEL 29/08/2023 MINISTERO INTERNO	95.000,00 €				
SALDO AL 29/08/2023	125.925,28 €	240.000,00 €	76.716,39 €		442.641,67 €
MANDATO N.2188 DEL 06/09/2023 GALLARELLO FAUSTO	11.419,20 €				
SALDO AL 06/09/2023	114.506,08 €	240.000,00 €	76.716,39 €		431.222,47 €
MANDATO N.2682 DEL 14/11/2023 M.A.COSTRUZIONI	114.506,08 €				
SALDO AL 14/11/2023	- €	240.000,00 €	76.716,39 €		316.716,39 €
MANDATO N.2902 DEL 05/12/2023 UNIONE RENO GALLIERA			384,30 €		
MANDATO N.2903 DEL 05/12/2023 UNIONE RENO GALLIERA			71.883,55 €		
SALDO AL 05/12/2023	0,00	240.000,00 €	4.448,54 €		244.448,54 €
NON INSERITO NELLA CASSA VINCOLATA I SEGUENTI MANDATI (PER INCAPIENZA):					
MANDATO N.2683 DEL 14/11/2023 M.A.COTRUZIONE	194.593,92 €				
MANDATO N.2906 DEL 07/12/2023 GALLARELLO FAUSTO	19.583,93 €				
MANDATO N.2944 DEL 22/12/2023 GALLARELLO FAUSTO	5.709,60 €				
MANDATO N.3101 DEL 27/12/2023 DATAMANAGEMENT ITALIA				2.196,00 €	
somma anticipata	219.887,45 €	-	-	2.196,00 €	222.083,45 €

Al fine collaborativo, si invita la Giunta ad un monitoraggio continuo e costante sulle fasi del processo del PNRR, per:

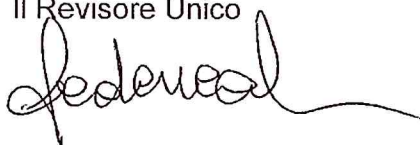
- avere contezza della realizzazione dell'intervento, del raggiungimento degli obiettivi e dei target;
- evitare il disconoscimento della spesa sostenuta;
- e/o evitare il definanziamento/contributo concesso.

La seduta è chiusa alle ore 13.30 previa lettura, redazione e sottoscrizione del presente verbale.

Allegato: TABELLA STATO AVANZAMENTO AL 31.12.23 LAVORI FINANZIATI DAL PNRR

Il Revisore Unico

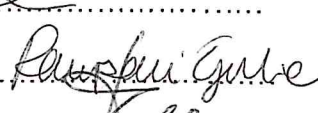
Dott.ssa Federica Rossi

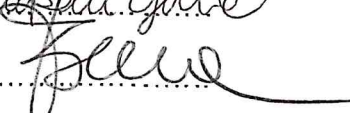


Per presa visione

Il Sindaco Arch. Luca Borsari 

Il Responsabile Sett. LLPP e Patrimonio Ing. Erika Bega 

Il Responsabile Sett AA.GG., Comunic. e Svil. Ec. Dott.ssa Giulia Ramponi 

Il Responsabile Sett Bilancio e Programmazione rag. Pierangela Serra 

Il presente verbale verrà inoltrato per conoscenza al Segretario Generale dott. Giuseppe Lavedini

