

COMUNE DI CALDIERO

PROVINCIA DI VERONA

Revisore dei Conti

(nominato con deliberazione di Consiglio Comunale nr. 35 del 29.09.2021)

Verbale n. 10 del 31/07/2023

VERIFICHE PERIODICHE SU ALLINEAMENTO CONTABILITÀ PNRR E ReGIS.

L'anno 2023, il giorno 31 del mese di LUGLIO alle ore 10,00, l'organo di revisione economico finanziaria si è collegato telematicamente con gli uffici Comunali per le verifiche periodiche sul PNRR e ReGIS; sono presenti la Responsabile del Settore Finanziario, dott. Cattazzo Michele e il Responsabile dell'Area Lavori Pubblici ing. Giuliano Zandonà.

Controlli PNRR

Viene riesaminata la tabella della Corte dei Conti relativa al PNRR e da inviare entro il 31/7/2023 come integrata dal Responsabile dell'Area Lavori Pubblici. Dall'esame non risultano particolari problematiche e viene controllata la coerenza dei dati con quanto risultante dalla contabilità dell'ente.

I dati esposti sono, come viene ricordato, aggiornati al 30 giugno.

Si controlla preliminarmente che l'Ente abbia provveduto con la compilazione delle ultime colonne con le fasi relative ai progetti, trattasi delle colonne da AL a AP.

In particolare si evidenzia che per l'intervento, risultante in tabella:

M1C1	M1C1I0102	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.2:Abilitazione	G11C22001020006	MIGRAZIONE AL CLOUD DEI SERVIZI DIGITALI DELL'AMMINISTRAZIONE*TERRITORIO COMUNALE*N 14 SERVIZI DA MIGRARE
------	-----------	---	-----------------	---

		al cloud per le PA locali		
M1C1	M1C1I0104	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4:Servizi digitali e esperienza dei cittadini	G11F22000050006	APPLICAZIONE APP IO*TERRITORIO NAZIONALE*ATTIVAZIONE SERVIZI
M1C1	M1C1I0104	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4:Servizi digitali e esperienza dei cittadini	G11F22001770006	ESTENSIONE DELL' UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE*TERRITORIO NAZIONALE*ESTENSIONE DELL' UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE
M1C1	M1C1I0104	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4:Servizi digitali e esperienza dei cittadini	G11F22001780006	APPLICAZIONE APP IO*TERRITORIO NAZIONALE*ATTIVAZIONE SERVIZI

M1C1	M1C1I0104	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4:Servizi digitali e esperienza dei cittadini	G11F22003440006	MIGLIORAMENTO DELL' ESPERIENZA D' USO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO - CITIZEN EXPERIENCE*PIAZZA MARCOLUNGO*MIGLIORAMENTO DELL' ESPERIENZA D' USO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO - CITIZEN EXPERIENCE
M2C3	M2C3I0101	M2C3: Efficienza energetica e riqualificazione degli edifici - I1.1:Costruzione di nuove scuole mediante la sostituzione di edifici	G11B22000260006	AMPLIAMENTO EDIFICIO SCOLASTICO ADIBITO A SCUOLA DELL' INFANZIA SITO IN LOCALITA' STRA' DI CALDIERO PER LA REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA SEZIONE DEL NIDO INTEGRATO*VIA IV NOVEMBRE*DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE DI UN NUOVO EDIFICIO PUBBLICO ADIBITO AD USO SCOLASTICO
M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2:Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G13D20000020006	ELIMINAZIONE DELLE BARRIERE ARCHITETTONICHE PRESENTI IN VIA DON MINZONI, NEL TRATTO RICOMPRESO TRA VIA MARCONI/VIALE DELLA STAZIONE E LA S.R. 11.*VIA DON MINZONI*ELIMINAZIONE DELLE BARRIERE ARCHITETTONICHE PRESENTI IN VIA DON MINZONI, NEL TRATTO RICOMPRESO TRA VIA MARCONI/VIALE DELLA STAZIONE E LA S.R. 11.

M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2:Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G14H20001120004	SISTEMAZIONE IDRAULICA ZIAC*ZIAC*SISTEMAZIONE IDRAULICA ZIAC
M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2:Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G15F21000720005	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA TRATTO VIA PONTE ROTTO VIA ROSA NELLA ZONA RESTROSTANTE GLI SPOGLIATOI DELLO STADIO COMUNALE*VIA PONTEROTTO*REALIZZAZIONE SISTEMA DI RACCOLTA ACQUE PIOVANE
M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2:Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G16B20005170005	ADEGUAMENTO EDIFICIO SCOLASTICO ADIBITO A SCUOLA DELL'INFANZIA SITO IN LOCALITÀ STRÀ DI CALDIERO*VIA IV NOVEMBRE 7*ADEGUAMENTO EDIFICIO SCOLASTICO ADIBITO A SCUOLA DELL'INFANZIA SITO IN LOCALITÀ STRÀ DI CALDIERO

M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G17H20000630006	AMMODERNAMENTO DELLA STRUTTURA VIARIA DI VIA ROMA E DI VIA DON MINZONI FINO ALL' INCROCIO CON VIA MARCONI/VIALE DELLA STAZIONE-STRALCIO 2 VIA ROMA" *VIA ROMA*AMMODERNAMENTO DELLA STRUTTURA VIARIA DI VIA ROMA E DI VIA DON MINZONI FINO ALL' INCROCIO CON VIA MARCONI/VIALE DELLA STAZIONE-STRALCIO 2 VIA ROMA"
M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G19J21003080005	INTERVENTO DI SISTEMAZIONE E MESSA IN SICUREZZA CON EFFICIENZA ENERGETICA SULL'EDIFICIO SCOLASTICO PUBBLICO "MARIA BAMBINA" *VIA VILLA TREZZA 24* INTERVENTO DI SISTEMAZIONE E MESSA IN SICUREZZA CON EFFICIENZA ENERGETICA SULL'EDIFICIO SCOLASTICO PUBBLICO "MARIA BAMBINA"

M4C1	M4C1I0101	M4C1: Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle università - I1.1:Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia	G15E22000260006	EDIFICIO SCOLASTICO ADIBITO A SCUOLA DELL' INFANZIA SITO IN LOCALITA' CALDIERINO' DI CALDIERO PER LA REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA SEZIONE DEL NIDO INTEGRATO*VIA VILLA TREZZA 24*EDIFICIO SCOLASTICO ADIBITO A SCUOLA DELL' INFANZIA SITO IN LOCALITA' CALDIERINO' DI CALDIERO PER LA REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA SEZIONE DEL NIDO INTEGRATO
M5C2	M5C2I0201	M5C2: Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore - I2.1:Investimenti in progetti di rigenerazione urbana, volti a ridurre situazioni di emarginazione e degrado sociale	G17H22001570001	COMPLETAMENTO DI PIAZZA VITTORIO VENETO E PIAZZA MATTEOTTI NEL COMUNE DI CALDIERO*PIAZZA VITTORIO VENETO MATTEOTTI*COMPLETAMENTO DI PIAZZA VITTORIO VENETO E PIAZZA MATTEOTTI NEL COMUNE DI CALDIERO

M5C2	M5C2I0201	M5C2: Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore - I2.1:Investimenti in progetti di rigenerazione urbana, volti a ridurre situazioni di emarginazione e degrado sociale	G19D22000080001	RESTAURO ROCCA DI CALDIERO - VILLA OTTAGONALE "LA ROCCA"*MONTE ROCCA*RESTAURO ROCCA DI CALDIERO - VILLA OTTAGONALE "LA ROCCA"
M5C2	M5C2I0201	M5C2: Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore - I2.1:Investimenti in progetti di rigenerazione urbana, volti a ridurre situazioni di emarginazione e degrado sociale	G19J21013670002	MESSA IN SICUREZZA E RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DEGLI ALLOGGI DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA DEL COMUNE DI CALDIERO*VIA DON MINZONI*MESSA IN SICUREZZA E RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DEGLI ALLOGGI DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA DEL COMUNE DI CALDIERO

M5C2	M5C2I0201	M5C2: Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore - I2.1:Investimenti in progetti di rigenerazione urbana, volti a ridurre situazioni di emarginazione e degrado sociale	G57H22001040001	INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE URBANA DEL CENTRO STORICO DEL COMUNE DI ILLASI ☐ PIAZZE CENTRALI E VIABILITÀ LIMITROFE*VIA A. POMPEI, PIAZZA DELLA LIBERTÀ, PIAZZA POLONIA, PIAZZA BALDO SPREA*INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE URBANA DEL CENTRO STORICO DEL COMUNE DI ILLASI ☐ PIAZZE CENTRALI E VIABILITÀ LIMITROFE
M5C2	M5C2I0201	M5C2: Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore - I2.1:Investimenti in progetti di rigenerazione urbana, volti a ridurre situazioni di emarginazione e degrado sociale	G97H22001140001	PROGETTO DI RIQUALIFICAZIONE DELLA PIAZZA DELLA REPUBBLICA*PIAZZA DELLA REPUBBLICA*PROGETTO DI RIQUALIFICAZIONE DELLA PIAZZA DELLA REPUBBLICA

M2C4	M2C4I2.2	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G14D2000060001	INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PALESTRA VIA ALBERONE
M2C4	M2C4I2.2	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G17H22001560001	ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA DELLA VIABILITA' COMUNALE, RIFACIMENTO DELLA PAVIMENTAZIONE STRADALE IN VIA SANDRO PERTINI E VIALE DEL LAVORO

Si precisa che per le opere non ancora finanziate (domanda di finanziamento accettata ma attualmente non finanziata) è stato mantenuto lo stato di CUP "Attivo" in attesa di eventuali scorrimenti di graduatoria ed è stato indicato nelle "note stato progetto/CUP" la dicitura "In attesa di finanziamento".

Controlli ReGiS

Il Revisore chiede di prendere visione dello stato di aggiornamento del ReGiS. Il Funzionario ing. Giuliano Zandonà accede alla piattaforma con le proprie credenziali e relaziona il Revisore sulla rendicontazione sin qui effettuata.

Risultano completate le parti anagrafiche e le tabelle dei costi e la gestione delle spese. E' in corso di completamento la parte relativa al caricamento dei documenti giustificativi e la parte dei cronoprogrammi. Il Funzionario riporta che nei prossimi giorni in relazione alla disponibilità provvederà a proseguire con il completamento dei dati.

Perimetrazione interventi non nativi PNRR

Il Revisore chiede lo stato di attuazione dell'atto di perimetrazione degli interventi non nativi PNRR.

Per i finanziamenti non nativi, originariamente finanziati da risorse statali e che sono successivamente confluiti nel PNRR, il Manuale allegato alla circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 29/2022 dispone che gli stessi debbono essere monitorati e rendicontati secondo le regole previste per i fondi del PNRR, precisando altresì che per le annualità precedenti oramai chiuse la perimetrazione è limitata alla sola integrazione delle descrizioni dei capitoli; lo stesso Manuale precisa poi che risulta opportuno un atto formale con il quale l'ente prende atto che il progetto relativo ad un finanziamento non nativo sarà trattato come progetto PNRR e si assume tutti gli obblighi previsti dalla normativa PNRR per gli enti attuatori.

Si ritiene pertanto che con detto atto formale (determina dirigenziale o delibera della giunta) l'ente dovrà:

- 1) prendere atto dei finanziamenti precedenti che sono confluiti nel PNRR;
- 2) disporre la perimetrazione e ridenominazione dei relativi capitoli di entrata e di spesa, con la indicazione di CUP, intervento, missione e componente;
- 3) disporre la eventuale istituzione di nuovi capitoli di entrata e di spesa, qualora necessario (come ad esempio nel caso esposto nel quesito, nel quale i capitoli preesistenti non risultano univoci per singolo CUP);
- 4) effettuare, ove occorrenti, le conseguenti variazioni compensative tra i capitoli.

Il responsabile dell'Area Lavori Pubblici riporta che l'Ente ha provveduto con proprie determinazioni denominate "atti di riconducibilità" di tutta la documentazione amministrativa al PNRR.

Il Revisore, ultimata la tabella ha poi provveduto alla Trasmissione nei termini tramite il sistema ConTe facendo acquisire all'Ente la relativa ricevuta.

Il Revisore si riserva di effettuare ulteriori verifiche nelle prossime visite.

Vicenza , 31/07/2023

Il Revisore Unico dei Conti

Dott. Roberto Fanchin
