

ANTONIO GRILLO

DOTTORE COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE – REVISORE CONTABILE ENTI PUBBLICI

COMUNE di CASTELLO D'ARGILE
(Città metropolitana di Bologna)



Verbale n. 24 del 23/10/2023

Oggetto: VERBALE DI VERIFICA DI CASSA - GESTIONE TESORERIA ED AGENTI CONTABILI AL 30/09/2023 (III TRIM. 2023).

L'anno 2022 il giorno 23 ottobre alle ore 9,00 presso il proprio studio sito in Parma (PR) il dr. Antonio Grillo, nominato con delibera del Consiglio comunale n. 21 del 27/05/2021 revisore unico del comune di Castello d'Argile (BO) per il periodo 01/06/2021 — 31/05/2024, procede alla verifica trimestrale di cassa relativa al III trimestre 2023,

VISTI

i documenti ricevuti per posta elettronica in data 19 ottobre c.a. dalla Responsabile del servizio Economico finanziario e dal servizio di Tesoreria del Credito Emiliano SpA per poter eseguire la verifica di cassa al 30/09/2023;

lo Statuto comunale dell'Ente;

il Regolamento di contabilità dell'Ente;

l'art.223, comma 1 (T.U.E.L.) che prevede di eseguire la verifica ordinaria di cassa del tesoriere e degli agenti contabili con cadenza almeno trimestrale;

ESEGUITE

le verifiche ed i controlli previsti dal T.U.E.L.;

CONSIDERATO

- che il servizio di tesoreria è stato affidato al Credito Emiliano SpA in base ad apposita convenzione rep. 8/2022 del 31/03/2022 per il periodo dallo 01/04/2022 al 31/12/2023;
- che il servizio di economato è disciplinato dal regolamento di contabilità approvato con delibera di Consiglio comunale n.33 del 25/7/2016. Il fondo cassa assegnato è pari ad euro 3.615,00;
- che il servizio di riscossione interno è stato affidato ai dipendenti sig.ra Carota Vilma (micro-chip per i cani) ed alla dipendente sig.ra Bovina Lorena (diritti di segreteria e diritti carte di identità) con atto deliberativo di Giunta comunale n.54 del 30/12/2016;
- la gestione del servizio è stata eseguita in ossequio degli artt. da 214 a 221 del D.Lgs. 267/2000 della convenzione del servizio e del Regolamento di contabilità dell'Ente, atteso che tutte le reversali di incasso ed i mandati di pagamento sono stati emessi nel rispetto delle vigenti disposizioni;

PRESO ATTO

che il Credito Emiliano SpA, in qualità di tesoriere, oltre alla gestione del conto



- corrente bancario, custodisce n.6050 azioni HERA SpA di proprietà dell'Ente;
- l'Ente non ha eseguito operazioni in titoli ed altri valori nel corso del III trimestre dell'esercizio 2023;
 - la Giunta Comunale ha deliberato l'anticipazione di cassa ex art. 222 del D.Lgs. 267/2000 per il periodo 1/1/2023-31/12/2023 con proprio atto n. 133 del 28/12/2022;
 - la Giunta Comunale ha deliberato l'utilizzo delle entrate a specifica destinazione ex art. 195 del D.Lgs. 267/2000 per il periodo 1/6/2023-31/12/2023 con proprio atto n. 47 del 14/06/2023;
 - che con determinazioni dell'Area Economico-Finanziaria n. 19 del 29/03/2023, n. 25 del 27/04/2023, n. 34 del 1/6/2023 sono state effettuate le variazioni di bilancio, l'impegno di spesa e contestuale accertamento di entrata per registrazioni contabili ai fini dell'utilizzo delle entrate a specifica destinazione per esigenze di cassa;
 - che le predette determinazioni ai sensi degli artt. 36 e 40 del vigente regolamento di contabilità sono state comunicate alla Giunta Comunale con presa d'atto da parte della Giunta medesima attraverso i seguenti atti:
 - a) deliberazione GC 23 del 20/04/2023 presa d'atto determinazione n.19 del 29/03/2023;
 - b) deliberazione GC 34 del 12/05/2023 presa d'atto determinazione n.25 del 27/04/2023;
 - c) deliberazione GC 50 del 05/07/2023 presa d'atto determinazione n. 34 del 1/6/2023;
 tutto ciò esaminato, lo scrivente Revisore dall'analisi della documentazione ricava i seguenti risultati:

SITUAZIONE DI CASSA DALLE RISULTANZE CONTABILI DELL'ENTE AL 30/09/2023

GESTIONE				
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1 gennaio 2023				1.380.473,16
RISCOSSIONI / REVERSALI	+	1.014.477,69	3.539.971,85	4.554.449,54
PAGAMENTI / MANDATI	-	3.051.773,28	1.820.640,99	4.872.414,27
Saldo di cassa al 30 settembre 2023				1.062.508,43
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 30 settembre 2023				0,00
Fondo di cassa al 30 settembre 2023				1.062.508,43

SITUAZIONE DI CASSA DALLE RISULTANZE CONTABILI DELLA BANCA TESORIERE AL 30/09/2023**ENTRATE**

Fondo cassa al 1° gennaio 2023		1.380.473,16
Reversali emesse dalla n.1 alla n. 3.012	4.554.449,54	
Reversali da incassare	0,00	
REVERSALI RISCOSSE		4.554.449,54
INCASSI ESEGUITI SENZA REVERSALI		141.756,06
TOTALE ENTRATE		6.076.678,79

USCITE

Mandati emesse dal n.1 al n. 1.912	4.872.414,27	
Mandati da pagare	0,00	
MANDATI PAGATI		4.872.414,27
PAGAMENTI ESEGUITI SENZA MANDATI		61.664,05
TOTALE USCITE		4.934.078,32
Fondo di cassa al 30 settembre 2023		1.142.600,44
Utilizzo anticipazioni		0,00
Somme non soggette al Riv. sulle C.S.		0,00
Disponibilità di cassa in B.I. al 30 settembre 2023		1.173.026,37
Sbilancio del 30/09/2023		30.425,93
Giacenza vincolata al 30/09/2023		457.933,21

ANTONIO GRILLO

DOTTORE COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE – REVISORE CONTABILE ENTI PUBBLICI

I dati consuntivi di cassa dell'Ente e del Credito Emiliano SpA avente mandato di Tesoreria sono desumibili dalla documentazione conservata presso il Revisore unico dell'Ente. La differenza tra il fondo cassa dell'Ente ed il fondo cassa della banca Tesoriere è pari a:

Fondo di cassa al 30 settembre 2023 Ente	€ 1.062.508,43
Fondo di cassa al 30 settembre 2023 CREDEM	€ 1.142.600,44
DIFFERENZA	€ 80.092,01

Riconciliazione saldo Ente e Tesoreria al 30 settembre 2023:

Riscossioni da regolarizzare con reversali	€ 141.756,06
Reversali da incassare	-€ 0
Pagamenti da regolarizzare con mandati	- € 61.664,05
Mandati da pagare	€ 0
Reversali emesse da incassare, ma non ricevuti dal tesoriere	- € 0
Mandati emessi da pagare, ma non ricevuti dal tesoriere	€ 0
Saldo Riconciliato	€ 80.092,01

Quindi la situazione di cassa dell'Ente concorda con quella dell'Istituto bancario con funzione di Tesoriere.

La verifica di cassa del Tesoriere evidenzia uno sbilancio rispetto al saldo del conto di Banca d'Italia di € 30.425,93:

Mandati pagati dal tesoriere 1584 e dal 1890 al 1912 in data 29/09/2023 contabilizzati da Banca d'Italia in data 02/10/2023	€ 34.940,47
Provvisori di incasso Banca d'Italia 2505 e 2506 del 29/09/2023 contabilizzati dal Tesoriere in data 02/10/2023	€ 358,48
Reversali incassate dal Tesoriere da 2922 a 3012 in data 29/09/2023 contabilizzate da Banca d'Italia in data 02/10/2023	- € 4.753,02
Provvisori di incasso 2482 e 2483 registrati dal Tesoriere il 29/09/2023 ma non ancora pervenuti a Banca d'Italia	- € 120,00
Saldo Riconciliato	€ 30.425,93

**Gestione extra-contabile dei conti correnti postali
presso
POSTE ITALIANE SPA**



Si procede, poi, ad effettuare il controllo e verifica, sulla base degli estratti conto ricevuti o stampati da home-banking, dei "Conti correnti postali" in essere alla data del 30/09/2023 presso Poste Italiane SpA.

ANTONIO GRILLO

DOTTORE COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE – REVISORE CONTABILE ENTI PUBBLICI

<i>Nr. Conto corrente postale</i>	<i>Tipologia movimentazioni</i>	<i>Saldo al 30/09/2023</i>
001017183623	Riscossione coattiva tributi	11.617,00
000036036523	Riscossione coattiva servizio Persona	1.862,47
Totale al 30 settembre 2023		<u>13.479,77</u>

Rispetto, quindi, al **fondo di cassa** presso il Tesoriere CREDEM spa al **30/09/2023** pari ad **€1.142.600,44** l'Ente ha **ulteriore disponibilità** pari ad **€ 13.479,77** sui conti correnti postali sopra riportati, e pertanto da considerarsi extra-Tesoreria.

Il Revisore attesta che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. 214-221 del D.Lgs. 267/00 della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente.

Si attesta, inoltre, che alla data del 30 settembre 2023 non vi sono azioni esecutive o pignoramenti in corso nei confronti dell'Ente e della sua tesoreria Credito Emiliano SpA.

REGISTRI CONTABILI OBBLIGATORI:**REGISTRI DEI MANDATI E DELLE REVERSALI.**

Gli ordinativi di pagamento emessi dall'Ente nel III trimestre 2023 sono n. 1.912, contrassegnati dal n.1 al n. 1.912, mentre gli ordinativi di riscossione emessi sono n. 3.012, contrassegnati dal n.1 al n. 3.012. Non risultano mandati o reversali annullati.

Il Revisore procede a **verificare gli agenti contabili dell'Ente.**

SERVIZIO ECONOMO COMUNALE

In data 1 settembre 2023, a seguito della cessazione per pensionamento di economo comunale della dott.ssa Cinzia Bovina, l'Ente con la determina n. 56 dell'1/9/2023 ha nominato la dipendente di ruolo Trocchi Elisa. La determina è stata trasmessa alla Corte di Conti – sezione Giurisdizionale competente per territorio, come previsto dalla legge.

Il fondo in dotazione ammonta ad €. 3.615,00. Il revisore ha verificato il saldo del giornale di cassa dell'economista alla data del 30/09/2023, dal quale si evince che risultavano sostenute spese regolarmente documentate per €. 1.500,81, con un fondo cassa residuo di € 2.114,19 regolarmente reintegrati. I dati coincidono con la consistenza materiale di cassa.

VERSAMENTI FISCALI E PREVIDENZIALI:

I versamenti eseguiti nel III trim dell'anno 2023 con mod. F24 Enti Pubblici sono i seguenti:

VERSAMENTI LUGLIO 2023

Nel mese di luglio 2023 L'Ente ha versato n. 3 modelli F24 in data 17/07/2023 per un importo complessivo di € 54.431,27.



ANTONIO GRILLO

DOTTORE COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE – REVISORE CONTABILE ENTI PUBBLICI



VERSAMENTI AGOSTO 2023

Nel mese di agosto 2023 L'Ente ha versato n. 3 modelli F24 in data 21/08/2023 per un importo complessivo di € 35.698,19.

VERSAMENTI SETTEMBRE 2023

Nel mese di settembre 2023 L'Ente ha versato n. 3 modelli F24 in data 18/09/2023 per un importo complessivo di € 47.508,93.

Si è provveduto alla verifica della regolarità dei seguenti adempimenti contabili:
sono stati regolarmente eseguiti i versamenti, quale sostituti d'imposta, delle ritenute operate sui compensi erogati, risultanti dalla contabilità finanziaria.

DICHIARAZIONI FISCALI

In data 13 settembre 2023 l'Ente ha presentato in via telematica la **Comunicazione IVA LIPE** relativa al II trimestre 2023 con ricevuta prot. n. 25379282564 prodotta in data 14/09/2023.

PROCEDURE RELATIVE AL PNRR

Il Revisore ha verificato il rispetto della corretta applicazione della normativa speciale relativa ai fondi del PNRR e le procedure adottate dall'Ente al fine di favorire la sua attuazione nei modi e nei tempi previsti.

Si ricorda inoltre che lo scrivente Revisore ha il compito di verificare la legittimità dell'ottenimento da parte degli Enti Locali di finanziamenti "Pnrr", l'attuazione dei Progetti correlati e la corretta rendicontazione delle spese ammissibili ai contributi.

Per tale ragione si invitano i Responsabili nominati dall'Ente per la gestione dei fondi PNRR di relazionare puntualmente le varie fasi come in precedenza descritte sia all'area Economico – finanziaria che allo scrivente Revisore.

Si allega, infine, il dettaglio del P.E.G. sia in entrata che di uscita dell'esercizio 2023 relativo al conto vincolato PNRR aggiornato alla data del 30/09/2023.

ADEMPIMENTI VARI

Con delibera n. 70 del 31/8/2023 la Giunta Comunale ha conferito l'incarico di collaboratore gratuito dell'Ente alla dott.ssa Cinzia Bovina, già Responsabile dell'Area Economico – Finanziaria, che ha cessato dal servizio per pensionamento dal 31/8/2023.

Con decreto n. 9 del 25/08/2023 il Sindaco ha nominato dall'1/9/2023 – 31/12/2023 la dott.ssa Micaela Pedrielli Responsabile con funzioni dirigenziali dell'Area Economico – Finanziaria dell'Ente.

Con decreto n. 10 del 25/08/2023 il Sindaco ha designato dall'1/9/2023 la dott.ssa Micaela Pedrielli Responsabile del trattamento dei dati personali dell'Ente.

Con determina n. 47 del 28/08/2023 la Responsabile dell'Area Economico – Finanziaria ha posto in essere tutte le attività amministrative per la richiesta di un mutuo di € 107.000,00 a tasso fisso e

ANTONIO GRILLO

DOTTORE COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE – REVISORE CONTABILE ENTI PUBBLICI

per 20 anni con rate semestrali con la Cassa Depositi e Prestiti spa per l'acquisto di un immobile sito nel territorio comunale in Piazza Caduti 2 Agosto 1980 da adibire a saletta civica.

Il Consiglio Comunale con delibera n.35 del 25/07/2023 ha approvato la convenzione con i comuni di Galliera e Pieve di Cento per indire la gara con procedura aperta per l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 01/01/2024 – 31/12/2026.

Tanto risulta dall'odierna verifica.

Parmali 23/10/23

IL REVISORE UNICO

Dott. Antonio Grillo



Antonio Grillo

COMUNE DI CASTELLO D'ARGILE
CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA



ESERCIZIO: 2023 - P.E.G. ENTRATA PER CODICE TESORERIA

Cap. Att. Anno	Descrizione	SIOPF	C.Stat.	Prev. Ini.	Accertamenti	Residui
Peripiodo		C.Eco.	C.Res.	Var. Pos.	Disp. Acc.	Accertamenti
Conto Dinamico		C.Tip.	C.Proc.	Var. Neg.	Reversali	Reversali
Risorsa		C.Tes.	C.Prog.	Prev. Def.	Da Incassare	Da Incassare
102	Conto vincolato per PNRR					
000026100 0000 2023		4202		1.500.000,00	110.000,00	0,00
M001 P006 0000	PNRR M. 2 C. 4 2.2 CONTRIBUTO REALIZZAZIONE VASCHE DI LAMINAZIONE LEGGE 145/2018 CUP F51B22000250001	0	A620	0,00	440.000,00	0,00
4.02.4201.00			A600	-950.000,00	110.000,00	0,00
4201 00		102	M001P00	550.000,00	0,00	0,00
000026105 0000 2022		4201		0,00	0,00	68.704,00
M001 P006 0000	PNRR CONTRIBUTO STATO LEGGE 160/2019	4000	A501	0,00	0,00	68.704,00
4.02.4201.00			A500	0,00	0,00	35.000,00
4201 00		102	M001P00	0,00	0,00	33.704,00
000026105 0000 2023		4201		70.000,00	0,00	75.701,54
M001 P006 0000	PNRR CONTRIBUTO STATO LEGGE 160/2019	4000	A501	0,00	70.000,00	75.701,54
4.02.4201.00			A500	0,00	0,00	35.000,00
4201 00		102	M001P00	70.000,00	0,00	40.701,54
000026115 0000 2023		4202		0,00	160.553,54	0,00
M001 P006 0000	CONTRIBUTO STATO FONDI PNRR TEATRO COMUNALE	4000	A620	160.553,54	0,00	0,00
4.02.4201.00			A600	0,00	13.379,46	0,00
4201 00		102	M001P00	160.553,54	147.174,08	0,00
000026116 0000 2023		4201		0,00	878.966,00	0,00
M001 P006 0000	CONTRIBUTO STATO FONDI BANDO PINQUA (PERCORSO CICLO PEDONALE - II STRALCIO)	0	A620	878.966,00	0,00	0,00
4.02.4201.00			A600	0,00	0,00	0,00
4201 00		102	M001P00	878.966,00	878.966,00	0,00
000026117 0000 2023		4303		315.000,00	0,00	0,00
M001 P006 0000	PNRR M5 C3 I1.1 CONTRIBUTO MIGLIORAMENTO CENTRO SPORTIVO CAPOLUOGO CUP F52H22000280005	0	A620	0,00	315.000,00	0,00
4.03.4301.00			A600	0,00	0,00	0,00
4301 00		102	M001P00	315.000,00	0,00	0,00

Cap. Art. Anno		SIOPE	C.Stat.	Prev. Inf.	Accertamenti	Residui
Pr. Pr. Ord.	Descrizione	C. Pen.	C. Res.	Var. Pos.	Dip. Att.	Accertamenti
Codice Bilancio		C. Tip.	C. Proc.	Var. Neg.	Reversali	Reversali
Spesa		C. Ter.	C. Prog.	Prev. Dif.	Da Incassare	Da Incassare
000026118 0000 2023				1.372,00	0,00	0,00
M001 P011 0000	PNRR MISURA 1 4 3 ADOZIONE APP IO CUP F51F22002530006	0	A110	0,00	1.372,00	0,00
4.02.4201.00			A100	0,00	0,00	0,00
4201 00		102	M001P01	1.372,00	0,00	0,00
000026119 0000 2023				23.139,00	0,00	0,00
M001 P011 0000	PNRR MISURA 1 4 3 ADOZIONE PIATTAFORMA PAGOPA CUP F51F22002180006	0	A110	0,00	23.139,00	0,00
4.02.4201.00			A100	0,00	0,00	0,00
4201 00		102	M001P01	23.139,00	0,00	0,00
000026120 0000 2023				400.000,00	0,00	0,00
M010 P005 0000	PNRR M5 C3 11.1 INTERVENTI SPECIALI PER LA COESIONE TERRITORIALE CUP F57H22001760006	0	A501	0,00	400.000,00	0,00
4.02.4201.00			A500	0,00	0,00	0,00
4201 00		102	M010P00	400.000,00	0,00	0,00
000026121 0000 2023				0,00	0,00	0,00
M001 P011 0000	PNRR MISURA 1 4 3 ADOZIONE PIATTAFORMA PDIGITALE (PDND) CUP F51F22008390006	4000	A110	20.344,00	20.344,00	0,00
4.02.4201.00			A100	0,00	0,00	0,00
4201 00		102	M001P01	20.344,00	0,00	0,00
000026130 0000 2023				0,00	0,00	0,00
M001 P006 0000	PNRR M. 2 C. 4 I 2.2 CONTRIBUTO INTERVENTI MESSA IN SICUREZZA LEGGE 145/2018 CUP F57H22000100001	0	A620	950.000,00	950.000,00	0,00
4.02.4201.00			A600	0,00	0,00	0,00
4201 00		102	M001P00	950.000,00	0,00	0,00
000026233 0000 2023				2.838.000,00	0,00	366.194,25
M001 P006 0000	FONDI PNRR PER EDILIZIA SCOLASTICA	0	A501	0,00	2.838.000,00	366.194,25
4.03.4301.00			A500	0,00	0,00	0,00
4301 00		102	M001P00	2.838.000,00	0,00	366.194,25
000026470 0000 2022				0,00	0,00	488.790,55
M001 P006 0000	PNRR M2 C4 I2.2 REALIZZAZIONE PERCORSO CICLOPEDONALE ARGILE MASCARINO III STRALCIO CUP F51B18000030001	0	A501	0,00	0,00	488.790,55
4.02.4201.00			A500	0,00	0,00	100.000,00
4201 00		102	M001P00	0,00	0,00	388.790,55



C/Ch. Art. Anno	Descrizione	STOPE	C/Stad.	Prev. Tot.		Accum. Inve.		Residuo
				C/Rev.	C/Proc.	C/Tip.	C/Fin.	
000026470 0000 2023		4201			0,00		311.209,45	488.790,55
M001 P006 0000	PNRR M2 C4 I2.2 REALIZZAZIONE PERCORSO CICLOPEDONALE ARGILE MASCARINO III STRALCIC	0	A501		311.209,45		0,00	488.790,55
4 02.4201 00	CUP F51B18000030001		A500				0,00	100.000,00
4201 00		102	M001P00		311.209,45		311.209,45	388.790,55
102	TOTALI Conto vincolato per PNRR				5.147.511,00		1.460.728,99	557.494,55
					2.321.072,99		5.057.855,00	557.494,55
					-860.000,00		123.379,46	135.000,00
					6.518.583,99		1.337.349,53	422.494,55
					5.147.511,00		1.460.728,99	557.494,55
					2.321.072,99		5.057.855,00	557.494,55
					-850.000,00		123.379,46	135.000,00
					6.518.583,99		1.337.349,53	422.494,55

TOTALI GENERALI





COMUNE DI CASTELLO D'ARGILE
CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

ESERCIZIO: 2023 - P.E.G. USCITA PER CODICE TESORERIA

Cap. Art. Anno	Descrizione	C.Staf.	Prev. Inl.	Impegni	Residui
Prog/Ppt/Obi		C.Res.	Var. Pos.	Disp. Imp	Impegni
Centro di competenza		C.Tip.	Var. Neg.	Mandati	Mandati
Interventi		C.Tes.	Prev. Def.	Da Pagare	Da Pagare
102	Conto vincolato per PNRR				
000105472 0000 2023		2109	2.838.000,00	0,00	0,00
M004 P002 0000	PNRR INTERVENTO DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO A.GESSI CAPOLUOGO CUP F53H19000750002	0	0,00	2.838.000,00	0,00
2.04.03.01.00			0,00	0,00	0,00
0001 00		102	M004P00	2.838.000,00	0,00
000106405 0000 2023		2507	1.372,00	0,00	0,00
M001 P008 0000	PNRR MISURA 1.4.3 ADOZIONE APP IO CUP F51F22002530006	0	0,00	1.372,00	0,00
2.01.08.05.62			0,00	0,00	0,00
0005 62		102	M001P00	1.372,00	0,00
000106406 0000 2023		2507	23.139,00	0,00	0,00
M001 P008 0000	PNRR MISURA 1.4.3 ADOZIONE PIATTAFORMA PAGOPA CUP F51F22002180006	0	0,00	23.139,00	0,00
2.01.08.05.62			0,00	0,00	0,00
0005 62		102	M001P00	23.139,00	0,00
000106408 0000 2023		2507	0,00	0,00	0,00
M001 P008 0000	PNRR MISURA 1.4.3 ADOZIONE PIATTAFORMA DIGITALE (PDND) CUP F51F22008390006	0	20.344,00	20.344,00	0,00
2.01.08.05.62			0,00	0,00	0,00
0005 62		102	M001P00	20.344,00	0,00
000108298 0000 2023		2116	550.000,00	0,00	0,00
M009 0000 0000	PNRR M2 C4 I2.1 INTERV. REALIZ. VASCHE LAMINAZIONE DI SISTEMA LEGGE 145/2018 CUP F1B22000250001	0	0,00	550.000,00	0,00
2.09.01.01.00			0,00	0,00	0,00
0001 00		102	M009000	550.000,00	0,00
000117007 0000 2023		2115	315.000,00	0,00	0,00
M006 P001 0000	PNRR M5 C3 I1.1 INTERVENTO MIGLIORAMENTO CENTRO SPORTIVO CAPOLUOGO CUP F52H22000280005	0	0,00	315.000,00	0,00
2.06.02.01.00			0,00	0,00	0,00
0001 00		102	M006P00	315.000,00	0,00

Cap. Art. Anno	Descrizione	C.Stat.	Prov. Def.	Impegni	Residui	
Cup/Funzion		C.Riv.	Vin. Pos.	Dif. Imp.	Impegni	
Conto (Articolo)		C.Tp.	Vin. Neg.	Mandati	Mandati	
Intervento		C.Fs.	Prov. Def.	Da Pagare	Da Pagare	
000118903 0000 2023	PNRR M2 C4 I2.2 INTERVENTI MESSA IN SICUREZZA LEGGE 145/2018 CUP F57H22000100001	2102	950.000,00	0,00	0,00	
M010 P005 0000		0	A501	0,00	950.000,00	0,00
2.08.01.01.00				0,00	0,00	0,00
0001 00		102	M010P00	950.000,00	0,00	0,00
000118906 0000 2022	PNRR INTERVENTI LEGGE 160/2019	2116	0,00	0,00	63.704,00	
M001 P011 0000		0	A501	0,00	0,00	63.704,00
2.01.05.01.00				0,00	0,00	52.521,30
0001 00		102	M001P01	0,00	0,00	16.182,70
000118906 0000 2023	PNRR INTERVENTI LEGGE 160/2019	2116	70.000,00	70.000,00	63.704,00	
M001 P011 0000		0	A501	0,00	0,00	63.704,00
2.01.05.01.00				0,00	0,00	52.521,30
0001 00		102	M001P01	70.000,00	70.000,00	16.182,70
000118909 0000 2023	PNRR M5 C3 I1.1 INTERVENTI MANUT. STRAORD. E MESSA IN SICUREZZA PATRIMONIO STRADALE DI COLLEGAMENTO TRA INFRASTRUTTURE SOCIALI CUP F57H22001760006	2102	400.000,00	0,00	0,00	
M010 P005 0000		0	A501	0,00	400.000,00	0,00
2.08.01.01.00				0,00	0,00	0,00
0001 00		102	M010P00	400.000,00	0,00	0,00
000119018 0000 2023	INTERVENTI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA TEATRO COMUNALE (PNRR)	2113	0,00	160.553,54	0,00	
M005 P002 0000		0	A501	160.553,54	0,00	0,00
2.05.02.01.00				0,00	0,00	0,00
0001 00		102	M005P00	160.553,54	160.553,54	0,00
000119236 0000 2022	PNRR M5 C2 I2.3 REALIZZAZIONE PERCORSO CICLO PEDONALE II STRALCIO CUP F51B22000900001	2102	0,00	0,00	79.906,00	
M010 P005 0000		0	A501	0,00	0,00	79.906,00
2.08.01.01.00				0,00	0,00	29.182,40
0001 00		102	M010P00	0,00	0,00	50.723,60
000119236 0000 2023	PNRR M5 C2 I2.3 REALIZZAZIONE PERCORSO CICLO PEDONALE II STRALCIO CUP F51B22000900001	2102	0,00	878.966,00	79.906,00	
M010 P005 0000		0	A501	878.966,00	0,00	79.906,00
2.08.01.01.00				0,00	1.687,70	29.182,40
0001 00		102	M010P00	878.966,00	877.278,30	50.723,60



C. Conto	C. Stat.	C. Res.	Proc. Int.	Impegni		Residui	
				C. Tip.	C. Prog.	Var. Pag.	Impegni
						Ver. Neg.	Mandat.
						Proc. Def.	Da Pagare
000119237 0000 2022			0,00	0,00	6.262,23		
M010 P005 0000		A501	0,00	0,00	6.262,23		
2.08.01.01.00		A500	0,00	0,00	5.627,83		
0001 00		M010P00	0,00	0,00	634,40		
000119237 0000 2023			0,00	993.737,77	6.262,23		
M010 P005 0000		A501	993.737,77	0,00	6.262,23		
2.08.01.01.00		A500	0,00	1.954,69	5.627,83		
0001 00		M010P00	993.737,77	991.783,08	634,40		
102	TOTALI Conto vincolato per PNRR		5.147.511,00	2.103.257,31	154.872,23		
			2.053.601,31	5.097.855,00	154.872,23		
			0,00	3.642,39	87.331,53		
			7.201.112,31	2.099.614,92	67.540,70		
TOTALI GENERALI			5.147.511,00	2.103.257,31	154.872,23		
			2.053.601,31	5.097.855,00	154.872,23		
			0,00	3.642,39	87.331,53		
			7.201.112,31	2.099.614,92	67.540,70		

