



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

(Provincia di Treviso)

UNITA' DI CONTROLLO

Anno	Verbale n°	In data
2025	1	20/02/2025

Addì 20 febbraio 2025 alle ore 11.45 in seguito a convocazione da parte del Segretario comunale, si è riunita presso la sede municipale l'unità di controllo.

Sono presenti i seguenti componenti:

Componente	Ruolo
Dott.ssa Luisa Greggio	Segretario comunale (con funzioni di direzione dell'unità)
Dott.ssa M. Gloria Loschi	Responsabile della 1^ Area "Servizi alla persona e affari generali"
Rag. Fiorangela Rocchetto	Responsabile della 2^ Area "Servizi finanziari ed interni"
Arch. Giovanni Barzazi	Responsabile della 3^ Area "Programmazione e gestione opere pubbliche e patrimonio"
Geom. Renato Florio	Responsabile della 4^ Area "Pianificazione e gestione del territorio Servizi all'Edilizia e alle Attività economiche"
Dott. Francesco Mattiuzzo	Responsabile della 6^ Area "Servizi sociali e assistenziali"

Premesso:

- che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 15 in data 18.03.2013 è stato approvato il vigente "Regolamento dei controlli interni" che, all'articolo 2, comma 1 prevede "Le attività di controllo vengono esperite in maniera integrata da un'apposita unità preposta, denominata "unità di controllo", composta dal Segretario dell'ente, dal Responsabile del servizio finanziario e dai Responsabili dei servizi";
- che il successivo comma 3 rinvia ad "un'apposita metodologia approvata dalla Giunta Comunale";
- che con deliberazione della Giunta Comunale n. 138 in data 12.09.2013 è stata approvata la metodologia per il controllo successivo di regolarità amministrativa ai sensi dell'art. 147.bis, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000 e art. 4 del richiamato regolamento dei controlli interni;
- che con i provvedimenti n. 5,6,7,8, 9 e 10 del 24.12.2024 sono individuati i Responsabili dei Servizi.

Tutto ciò premesso,

l'Unità procede al controllo della regolarità amministrativa relativa agli atti adottati nel periodo dal 01.07.2024 al 31.12.2024 tenuto conto della metodologia approvata e dei seguenti criteri che vengono fissati prima della selezione degli atti da controllare:

- a) il controllo interno non ha carattere ispettivo ma è finalizzato ad un miglioramento organizzativo per anticipare e correggere eventuali errori o disfunzioni;
- b) per una migliore ed imparziale attività di controllo, l'unità stabilisce che alle verifiche sul singolo atto non potrà essere presente il Responsabile del servizio che lo ha proposto o adottato, salvo che l'unità ritenga di dovere richiedere chiarimenti sull'atto stesso;
- c) l'attività di controllo riguarderà tutti gli elementi essenziali degli atti (soggetto, oggetto, contenuto, forma e motivazione) e la seguente "famiglia di controlli":
 - Il responsabile del procedimento e la giurisdizione
 - La conclusione del procedimento ed il rispetto dei tempi procedurali
 - Il diritto di accesso
 - La pubblicità
 - La comunicazione

Tenuto conto del metodo di campionamento adottato, i controlli nella presente sessione riguarderanno le tipologie di atti con le frequenze a fianco di ciascuno indicate e riportate nella tabella allegata al presente verbale per formarne parte integrante. Per la tipologia relativa alle autorizzazioni il campione è stato determinato usufruendo dell'elenco cronologico ordinato per data relativamente a tali provvedimenti cosicché il numero indicato nella tabella sotto la dicitura "atti da controllare" corrisponde al numero riportato nell'elenco cronologico degli atti da controllare.

Nella presente sessione di controllo l'unità stabilisce di approfondire tutte le famiglie di controllo previste.

L'attività di controllo in data odierna ha comportato la verifica delle deliberazioni di Consiglio Comunale, delle deliberazioni di Giunta comunale, delle determinazioni dei Responsabili dei Servizi, dei decreti, delle ordinanze, dei contratti, delle scritture private che vengono riportati in modo sintetico nelle schede che si allegano al presente verbale per formarne parte integrante.

Al fine di agevolare la redazione del referto semestrale del Sindaco previsto dall'art. 148 del TUEL come riformulato dall'art. 3, c. 1, sub. E) del D.L. 174/2012 e come richiesto dalle "Linee Guida" delle Corti dei Conti, si è proceduto ad una ricognizione dell'esito dei pareri di regolarità tecnica e contabile rilasciati dai competenti Responsabili dei servizi sulle deliberazioni, determinazioni e decreti adottati nel periodo considerato, con il seguente esito:

Descrizione	Atti adottati			Parere regolarità tecnica			Parere regolarità contabile		
	dal n.	al n.	numero	favorevole	contrario	non affer.	favorevole	contrario	non affer.
Consiglio comunale	22	54	33	32	-	1	22	-	11
Giunta comunale	123	251	129	130	-	2	116	-	13
Determinazioni	378	836	459	460	-	-	446	-	13
Decreti Sindaco	2	17	16	16	-	-	7	-	9
Decreti Segretario	2	2	1	1	-	-	1	-	-
Ordinanze	48	113	66	66	-	-	-	-	66
Totali			704	705	-	3	592	-	112

In merito agli atti verificati relativamente al 2° semestre 2024, si evidenzia che le tre deliberazioni che non riportano parere tecnico e/o contabile riguardano atti di mero indirizzo ovvero privi di qualsiasi rilevanza da un punto di vista finanziario.

Si evidenzia altresì che con riguardo alle deliberazioni di Giunta Comunale, su tre atti è presente un doppio parere tecnico in considerazione delle Aree coinvolte nell'istruzione. Così pure con riguardo ad una determinazione del Responsabile della terza Area.

Il Responsabile dell'Area finanziaria presenta il controllo sugli equilibri alla data del 31.12.2024 e le cui schede si allegano al presente verbale per formarne parte integrante.

Si procede ad esaminare gli atti estratti per le seguenti categorie: deliberazioni di Consiglio Comunale, deliberazioni di Giunta Comunale, determinazioni dei Responsabili, decreti, ordinanze.

Si procede infine alla verifica della pubblicazione degli atti nella sezione Amministrazione Trasparente per i procedimenti interessati ai sensi del Dlgs. 14 marzo 2013 n. 33.

Relativamente agli atti controllati non vengono riscontrate particolari criticità come emerge dall'allegato prospetto.

L'Unità di controllo procede altresì, contestualmente alla verifica della regolarità amministrativa relativa agli atti adottati nel 2° semestre 2024, anche ad integrare detti controlli con il monitoraggio per ciascuna delle aree di rischio, in attuazione delle misure previste nel PIAO Sezione 2. Valore pubblico, Performance e Anticorruzione – sottosezione di programmazione Rischi corruttivi e trasparenza secondo quanto dallo stesso previsto alla Sezione Monitoraggio.

Detta attività di monitoraggio è stata effettuata relativamente alle aree di rischio individuate nella sottosezione predetta mediante i controlli previsti per ciascuna area e si è conclusa con i report agli atti, predisposti da ciascun Responsabile di Area dai quali non emergono criticità nel rispetto delle misure previste nella predetta sottosezione anticorruzione.

Alle ore 12.50 l'Unità di controllo chiude la propria riunione previa stesura e sottoscrizione del presente e aggiorna la seduta per il proseguimento dell'attività di controllo al giorno 27 febbraio 2025 alle ore 11.30.

San Biagio di Callalta, 20 febbraio 2025

<i>Nominativi</i>	<i>Firme</i>	
Dott.ssa Luisa Greggio	—	—
Dott.ssa M. Gloria Loschi	—	—
Rag. Fiorangela Rocchetto	—	—
Arch. Giovanni Barzazi	—	—
Geom. Renato Florio	—	—
Dott. Francesco Mattiuzzo	—	—



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

(Provincia di Treviso)

UNITA' DI CONTROLLO

Anno	Verbale n°	In data
2025	2	27.02.2025

Addì 27 febbraio 2025 alle ore 11.30 si è riunita presso la sede municipale l'Unità di controllo composta da :

Componente	Ruolo
Dott.ssa Luisa Greggio	Segretario comunale (con funzioni di direzione dell'unità)
Dott.ssa M. Gloria Loschi	Responsabile della 1^ Area "Servizi alla persona e affari generali"
Rag. Fiorangela Rocchetto	Responsabile della 2^ Area "Servizi finanziari ed interni"
Arch. Giovanni Barzazi	Responsabile della 3^ Area "Programmazione e gestione opere pubbliche e patrimonio"
Geom. Renato Florio	Responsabile della 4^ Area "Pianificazione e gestione del territorio Servizi all'Edilizia e alle Attività economiche"
Dott. Giovanni Troncon	Responsabile della 5^ Area "Servizi di vigilanza e sicurezza del territorio"
Dott. Francesco Mattiuzzo	Responsabile della 6^ Area "Servizi sociali e assistenziali"

per la prosecuzione dei lavori di verifica iniziati nella riunione del 20.02.2025.

L'attività di controllo prosegue con la verifica dei seguenti atti, con le modalità indicate nel verbale n. 1:

- Contratti;
- Scritture private.
- Atti di liquidazione;
- Autorizzazione Lavori Pubblici;
- Autorizzazione C.d.S. insegna di esercizio;
- Autorizzazione temporanea TOSAP;
- Autorizzazione allo scarico;
- Autorizzazione pubblico spettacolo;
- Atti tributari;
- Permesso di Costruire;
- Permessi di transito e sosta per persone portatrici di handicap;
- Segnalazioni Certificate di Inizio Attività.

Relativamente agli atti controllati non vengono riscontrate criticità come emerge dall'allegato prospetto.

Si procede infine alla verifica della pubblicazione degli atti nella sezione Amministrazione Trasparente per i procedimenti interessati ai sensi del D. Lgs. 14 marzo 2013 n. 33.

Sezione PNRR

Con la deliberazione di Giunta Comunale n. 227 del 12.12.2022 si è proceduto ad integrare la metodologia dei controlli interni, approvata con deliberazione di G.C. n. 138 del 12/09/2013, prevedendo di procedere in tale contesto anche alle verifiche previste dalle Linee Guida approvate con la Circolare n. 30 del 11/08/2022 e dalle successive disposizioni eventualmente emanate in materia, in relazione a tutti gli interventi attivati dall'Ente nell'ambito dei finanziamenti PNRR, dando atto che gli stessi devono essere sottoposti a controllo non a campione.

La presente sessione di controlli interni è stata pertanto integrata con l'apposita sezione dedicata agli interventi finanziati con i fondi del PNRR e riportante le indicazioni relative agli obblighi specifici in tema di controllo ad oggi previsti nelle Linee Guida.

Con riferimento ai controlli degli interventi finanziati PNRR di competenza della 3^ Area "Programmazione e gestione opere pubbliche e patrimonio" la scheda n. 1 viene stralciata in quanto, in relazione all'incremento della spesa necessaria per l'intervento ed a diversi orari di utilizzo della struttura, l'Amministrazione comunale nel marzo 2024 ha ritenuto di non procedere con l'esecuzione dell'intervento.

Inoltre non si ripropongono le schede 2-3-4-11-12 in quanto con D.L. 02.03.2024, n. 19, convertito in Legge 29.04.2024, n. 56, è stato stralciato dai finanziamenti PNRR il finanziamento delle relative opere.

Con riferimento ai controlli degli interventi per la digitalizzazione finanziati PNRR, di competenza della 2^ Area "Servizi finanziari ed interni", non si ripropone la scheda n. 8 in quanto l'attività risulta conclusa già nell'ottobre 2023.

Vengono inserite due nuove schede relative a nuovi interventi di trasformazione digitale:

n. 14 – Estensione - Adozione PagoPA Comuni;

n. 15 – Estensione utilizzo Anagrafe nazionale digitale (ANPR) – Adesione allo Stato Civile digitale (ANSC).

Le verifiche in merito ai singoli progetti finanziati con fondi PNRR hanno dato l'esito aggiornato di cui alle schede allegate, numero 5-6-7-9-10-14-15 con riguardo all'Area Seconda "Servizi finanziari ed interni" e numero 13 con riguardo all'Area Terza "Programmazione e gestione opere pubbliche e patrimonio".

L'Unità di controllo esamina la situazione degli interventi finanziati con i fondi Europei destinati al PNRR di cui alle sopracitate schede allegate descrittive delle verifiche effettuate nei giorni precedenti presso gli uffici di riferimento ed agli atti richiamati nelle schede di verifica allegate.

In neretto risultano evidenziate le verifiche effettuate relativamente al 2° semestre 2024.

Relativamente agli interventi controllati non vengono riscontrate criticità.

Alle ore 12.45 l'unità di controllo chiude la propria riunione.

San Biagio di Callalta, 27 febbraio 2025

<i>Nominativi</i>	<i>Firme</i>
Dott.ssa Luisa Greggio	—
Dott.ssa M. Gloria Loschi	—
Rag. Fiorangela Rocchetto	 
Arch. Giovanni Barzazi	 
Geom. Renato Florio	—
Dott. Giovanni Troncon	 
Dott. Francesco Mattiuzzo	 

Ordine	Atto soggetto al controllo successivo di regolarità amministrativa					Elementi essenziali					Famiglia di controlli (esempio)					Totali risposte			Eventuali annotazioni sintetiche collegate all'atto controllato. Nel verbale riportare in modo esteso i rilievi relativi all'atto e le eventuali direttive a cui conformarsi.	
	Tipo	Numero	Data	Area	Oggetto / Descrizione (sintetica)	Soggetto	Oggetto	Contenuto	Forma	Motivazione	Responsabile	Conclusione	Accesso	Pubblicità	Comunicazione	SI	NO	FN		Publicata in A.T.
1	CC	41	27-11-2024	VI	BANDO PER L'ASSEGNAZIONE ALLOGGI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA AI SENSI DELLA L.R. 39/2017 E DEL REGOLAMENTO REGIONALE 4/2018; ALIQUOTE PER RISERVE E INDIVIDUAZIONE ULTERIORI CONDIZIONI PER ATTRIBUIRE PUNTEGGI AGGIUNTIVI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	9		1	Non Afferente	
2	GC	155	12-08-2024	III	AUTORIZZAZIONE ALLA LOCAZIONE DI AREA COMUNALE NELLA FRAZIONE DI ROVARE PER L'INSTALLAZIONE DI IMPIANTO DI TELEFONIA MOBILE E APPROVAZIONE SCHEMA DI CONTRATTO.	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			Non Afferente	
3	GC	190	02-10-2024	I	INDIZIONE BANDO PER ASSEGNAZIONE BORSE DI STUDIO A FAVORE DI STUDENTI MERITEVOLI. DIRETTIVE	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			Non Afferente	
4	GC	225	25-11-2024	IV	VARIANTE N. 6 AL PRIMO PIANO DEGLI INTERVENTI, AI SENSI DELL'ART. 18 DELLA L.R. N. 11/2004 - ATTO DI INDIRIZZO	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			Non Afferente	
5	DT	392	16-07-2024	V	ASSUNZIONE DI IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DELLA DITTA "MAGGIOLI S.P.A." PER ESTERNALIZZAZIONE SERVIZIO POSTALE PER VERBALI CDS ATTRAVERSO IL CONCILIA SERVICE PLUS. AFFIDAMENTO DIRETTO CARTACEO EX ART. 50, COMMA 1, LETT. b) DEL D.LGS. N. 36/2023, DI VALORE INFERIORE A 5.000 EURO CIG B277F25CA0.	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			SI	
6	DT	427	24-07-2024	III	AFFIDAMENTO PER SERVIZIO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE DEL NUOVO DEFIBRILLATORE RICEVUTO IN DONAZIONE - PER TRE ANNI DAL 2024 AL 2027.	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			SI	
7	DT	462	09-08-2024	VI	CONTRIBUTO A VOLONTARINSIENE TREVISO ODV PER ORGANIZZAZIONE DELL'EVENTO IN OCCASIONE DELLA GIORNATA MONDIALE DELL'ALZHEIMER: ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			Non pubblicato in quanto non ancora liquidato	
8	DT	497	22-08-2024	III	AFFIDAMENTO INCARICO PER LA PROGETTAZIONE, IL COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA E LA DIREZIONE DEI LAVORI DI "REALIZZAZIONE NUOVO ASILO NIDO 0-2 ANNI IN VIA G. MATTEOTTI SPERCENIGO" - CUP I75E24000120001 - NGEU - PNRR M4C1 INV. 1.1.	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			SI	
9	DT	532	12-09-2024	III	IMPEGNO E LIQUIDAZIONE CONTRIBUTO EROGABILE A SALDO AL SIGNOR LORENZON ANTONIO PER GLI "INTERVENTI DI RIPRISTINO DEL PATRIMONIO PRIVATO" - ALLEGATO E O.C. 10/2019 - DOMANDA DI CONTRIBUTO N. 10217376 PER I DANNI SUBITI A CAUSA DELL'EVENTO ALLUVIONALE CHE HA COLPITO IL VENETO DAL 27 OTTOBRE AL 5 NOVEMBRE 2018	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			SI	
10	DT	567	27-09-2024	II	ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER REGOLAZIONE PREMIO POLIZZA KASKO - PERIODO: 30.04.2023/30.04.2024.	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	FN	9		1	NO	
11	DT	602	17-10-2024	I	CONTRATTO DI LOCAZIONE STABILE ADIBITO A SEDE CASERMA DEI CARABINIERI. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE IMPOSTA DI REGISTRO: PERIODO 01.10.2024-30.09.2025.	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	FN	9		1	Non Afferente	
12	DT	637	24-10-2024	II	FONDO ECONOMALE 2024 - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA ALL'ECONOMO COMUNALE.	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	FN	9		1	Non Afferente	
13	DT	672	12-11-2024	V	ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DELLA DITTA C.I.T.E.S.S.E SRL - AFFIDAMENTO INCARICO PER LA REVISIONE E TARATURA METROLOGICA DEL TELELASER "TRUCAM" MATRICOLA TC011169 IN DOTAZIONE AL COMANDO DI POLIZIA LOCALE. AFFIDAMENTO DIRETTO MEDIANTE O.D.A. DEL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE, EX ART. 36, COMMA 2, LETT. A) DEL D.LGS. N. 50/2016, DI VALORE INFERIORE A 40.000 € CIG B415ABF7A5	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			SI	erronea indicazione di nomina R.U.P.
14	DT	707	27-11-2024	VI	PROROGA AUTORIZZAZIONE ALL'OSPITALITA' TEMPORANEA IN ALLOGGIO E.R.P. DI PROPRIETA' COMUNALE AI SENSI DELL'ART. 40 DELLA L.R. 39/2017 E DELL'ART. 17 DEL REGOLAMENTO REGIONALE N. 4/2018	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			Non Afferente	
15	DT	742	06-12-2024	III	AFFIDAMENTO INCARICO TAGLIANDO MEZZO DACIA DOKKER TARGATO FX251EK IN DOTAZIONE AI SERVIZI SOCIALI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			SI	
16	DT	777	13-12-2024	III	AFFIDAMENTO INCARICO PER RIPARAZIONE CASSA IMPIANTO AUDIO INSTALLATO PRESSO IL PALAZZETTO DELLO SPORT DI OLMI.	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			SI	
17	DT	812	20-12-2024	IV	ACCORDO PUBBLICO PRIVATO N.2022/13 EX ART.6 L.R. N. 11/2004 IMPEGNO E ACCERTAMENTO DI NATURA CONTABILE E PATRIMONIALE.	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	FN	9		1	Non Afferente	
18	DC	7	24-12-2024	III	NOMINA RESPONSABILE DEI SERVIZI PER LA 3° AREA "PROGRAMMAZIONE E GESTIONE OPERE PUBBLICHE E PATRIMONIO COMUNALE"	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			SI	
19	DC	2	27-11-2024	I	AUTORIZZAZIONE AL PERSONALE DIPENDENTE AD EFFETTUARE PRESTAZIONI DI LAVORO STRAORDINARIO ANNO 2024 RIDETERMINAZIONE DELLE ORE ASSEGNATE.	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			Non Afferente	
20	OR	67	06-09-2024	I	CHIUSURA DEL CENTRO OPERATIVO COMUNALE (C.O.C.) ATTIVATO IL 05.09.2024 PER EMERGENZA IDRAULICA, IDROGEOLOGICA ED IDROGEOLOGICA PER TEMPORALI.	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	10			Non Afferente	

Handwritten notes and signatures at the bottom of the page, including the name "De" and other illegible marks.

SI	il criterio viene rispettato	66	66	66	66	66	66	66	23	34	585	75
NO	il criterio non viene rispettato											
FN	Fattispecie non presente								43	32		
Totale controlli		66	66	66	66	66	66	66	66	66	660	

RIEPILOGO ATTI E CONTROLLI PER RESPONSABILE

Grado di irregolarità max

Cod.	Descrizione	Totali controlli effettuati per area di competenza										SI	NO	FN
I	Servizi alla persona ed affari generali	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	115		15
I	Servizi finanziari ed interni	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	113		17
III	Programmazione e gestione opere pubbliche e patrimonio comunale	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	151		19
IV	Pianificazione e gestione del territorio Servizi all'Edilizia e alle Attività economiche	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	71		9
V	Servizi di Vigilanza e Sicurezza del Territorio	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	82		8
VI	Servizi Sociali e Assistenziali	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	53		7
Totali controlli effettuati		66	66	66	66	66	66	66	66	66	66	585		75

Da completare i relazione all'organizzazione di ciascun Comune

660

RIEPILOGO ATTI E CONTROLLI PER TIPO DI ATTO

Grado di irregolarità max

Cod.	Descrizione estesa tipo atto amministrativo	Totali controlli effettuati per tipo di atto										SI	NO	FN
CC	Consiglio Comunale	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9		1
GC	Giunta Comunale	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	30		
DT	Determina	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	126		4

DC

LD

LD

LD

A

Da completare in relazione agli atti che il Comune ritiene di sottoporre a controllo

CO	Contratti	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	1
OR	Ordinanze	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	29	1
DC	DECRETO	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	20	
ALP	AUTORIZZAZIONI LAVORI PUBBLICI	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	1
SP	SCRITTURE PRIVATE	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	1
SCIA	SEGNALAZIONE CERTIFICATA	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	24	6
AP	AUTORIZZAZIONI C.D.S. INSEGNA DI ESERCIZIO														
PC	PERMESSI A COSTRUIRE	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10	
ABA	AUTORIZZAZIONI BENI AMBIENTALI	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	1
AS	AUTORIZZAZIONI ALLO SCARICO	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	1
AC	AUTORIZZAZIONI COMMERCIO	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	1
AM	AUTORIZZAZIONI MANIFESTAZIONI	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	1
TR	ATTI TRIBUTARI	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	63	7
TO	AUTORIZZAZIONE TEMPORANEA TOSAP														
FH	PERMESSO TRANSITO E SOSTA PERSONE PORTATRICI HANDICAP	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	27	3
AL	ATTO LIQUIDAZIONE	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23	184	46
Totali controlli effettuati		66	585	75											

660

- NOTE:**
- 1) Se si intende variare il foglio bisogna togliere la protezione dal menù strumenti / protezione e poi ripristinarla dopo le modifiche
 - 2) Bisogna adeguare la tabella "Riepilogo atti e controlli per responsabile" in relazione alla struttura organizzativa dell'Ente
 - 3) Bisogna adeguare la tabella "Riepilogo atti e controlli per tipo di atto" in relazione alla tipologia di atti che si intende controllare
 - 4) Ad ogni riunione dell'unità di controllo vanno aggiornati secondo un criterio di rotazione gli elementi della "famiglia dei controlli" (vedere declaratoria "Allegato 1")
 - 5) Riportare nelle apposite caselle il grado (%) di irregolarità massimo tollerato. Questo consente di evidenziare automaticamente i settori e gli atti maggiormente soggetti a rischio (elevata irregolarità)
 - 6) Una volta ripristinata la protezione con il tasto TAB è possibile spostarsi e inserire dati solamente nei campi "non protetti"
 - 7) La scheda va compilata con i dati richiesti nelle singole colonne e poi per ciascun elemento controllato va indicato l'esito del controllo = SI, NO o FN (in alcune colonne i dati sono vincolati)
 - 8) Riportare eventuali annotazioni sintetiche relative alle irregolarità rilevate. Nel verbale le irregolarità verranno indicate in modo esteso anche con le direttive ai responsabili dei servizi interessati
 - 9) Il foglio è predisposto per 40 atti da controllare ma se vengono effettuati minori controlli prima di stampare conviene filtrare la 1ª colonna "ordine" selezionando "NonVuote"
 - 10) Se necessario aggiungere righe agli atti da controllare, prima di arrivare alla fine, selezionare una o più righe dalla barra numerica, poi tasto dx "copia", poi tasto dx "inserisci celle copiate" (copia anche le formule)
 - 11) Tutti gli altri dati di totale righe e colonne si calcolano automaticamente



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

C - CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI

Si dovrà garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica, mediante l'attività di coordinamento e di vigilanza da parte del responsabile del servizio finanziario, nonché l'attività di controllo da parte dei responsabili dei servizi

C.1. Verifica dell'equilibrio finanziario (alla data del 31.12.2024)

	PREV.DEFINITIVE	ACCERT/IMPEGNI
Totale entrate tit. I - II - III	€ 7.633.095,60	7.562.345,24
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	€ 0,00	0,00
Avanzo di amm.ne per spese correnti	€ 77.423,05	77.423,05
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	€ 161.144,67	161.144,67
Entrate correnti per spese di investimento	€ 34.000,00	34.000,00
Entrate c/capitale destinate a spese correnti	€ 30,00	30,00
Totale entrate	€ 7.837.693,32	7.766.942,96
Totale spese tit. I - IV	€ 7.837.693,32	6.906.346,81
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)		130.816,00
SALDO CORRENTE	€ 0,00	729.780,15
Totale entrate tit. IV - VI	€ 2.270.046,30	1.897.039,74
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	€ 0,00	0,00
Avanzo di amm.ne utilizzato per spese investimento	€ 2.197.594,38	2.197.594,38
Fondo pluriennale vincolato per spese investimento	€ 898.050,26	898.050,26
Entrate correnti per spese di investimento	€ 34.000,00	34.000,00
Entrate c/capitale destinate a spese correnti	€ 30,00	30,00
Totale entrate	€ 5.399.660,94	5.026.654,38
Totale spese tit. II	€ 5.399.660,94	2.230.116,64
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	€	1.700.518,14
SALDO CAPITALE	€ 0,00	1.096.019,60
Entrate da riduzione di attività finanziarie tit. V	€ 468.000,00	468.000,00
Spese per incremento attività finanziarie tit. III	€ 468.000,00	468.000,00
SALDO	€ 0,00	0,00
Totale entrate tit. IX	€ 1.513.400,00	1.408.207,62
Totale spese tit. VII	€ 1.513.400,00	1.408.207,62

Eventuali interventi per il ripristino dell'equilibrio: Non necessari



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

C.2. Verifica grado di esecuzione del bilancio (alla data del 31.12.2024)

L'attività finanziaria formalizzata ovvero la concretizzazione delle previsioni di bilancio e la sua esecuzione viene misurata dal rapporto fra le previsioni di bilancio e gli accertamenti/impegni di competenza.

	Anno Corrente		%
Totale entrate	<u>accertamenti</u>	11.335.592,60	= 95,38
	previsioni definitive	11.884.541,90	
Entrate correnti	<u>accertamenti</u>	7.562.345,24	= 99,07
	previsioni definitive	7.633.095,60	
Entrate c/to capitale	<u>accertamenti</u>	1.897.039,74	= 83,57
	previsioni definitive	2.270.046,30	
Totale spese	<u>impegni</u>	11.012.671,07	= 72,36
	previsioni definitive	15.218.754,26	
Spese correnti	<u>impegni</u>	6.906.346,81	= 88,12
	previsioni definitive	7.837.693,32	
Spese conto capitale	<u>impegni</u>	2.230.116,64	= 41,30
	previsioni definitive	5.399.660,94	



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

C.3. Verifica del grado di operatività del bilancio – competenza (alla data del 31.12.2024)

L'indice esprime la capacità di rendere liquide le entrate accertate e di portare a termine le spese deliberate, è quindi un indice di efficacia dell'azione svolta.

	Anno corrente		=	%
	riscossioni			
Totale entrate	riscossioni	8.739.038,02		77,09
	accertamenti	11.335.592,60		
Entrate correnti	riscossioni	5.717.598,66		75,61
	accertamenti	7.562.345,24		
Entrate c/to capitale	riscossioni	1.613.231,74		85,04
	accertamenti	1.897.039,74		
Totale spese	pagamenti	9.000.136,27		81,73
	impegni	11.012.671,07		
Spese correnti	pagamenti	5.993.741,49		86,79
	impegni	6.906.346,81		
Spese conto capitale	pagamenti	1.132.459,80		50,78
	impegni	2.230.116,64		

C.4. Verifica dei flussi di cassa alla data del 31.12.2024

VERIFICA DEL GRADO DI VELOCITA' DEI FLUSSI DI CASSA

L'indice esprime il grado di operatività riferito a tutta l'attività finanziaria (residui più competenza); confrontando l'indice di entrata con quello della spesa si trova l'indicazione del grado di liquidità di cassa.

	Anno corrente		=	%
	riscossioni R+C			
Totale entrate	riscossioni R+C	10.795.703,36		71,22
	accertamenti R+C	15.157.984,66		
Totale spese	pagamenti R+C	10.362.463,18		83,48
	impegni R+C	12.413.700,69		
Grado di liquidità di cassa			+	-12,25

SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 31.12.2024

Situazione di liquidità	€	3.095.670,14
Ammontare delle anticipazioni richieste nell'esercizio	€	---



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

C.5. Verifica del grado di accumulazione dei residui (alla fine dell'esercizio 31.12.2024)

L'indice misura quanto, degli accertamenti e degli impegni in competenza, non è stato concretizzato nell'anno e risulta il seguente:

Anno corrente				%
Totale entrate	<u>residui di competenza</u>	<u>2.596.554,58</u>	=	22,91
	accertamenti di competenza	11.335.592,60		
Entrate correnti	<u>residui di competenza</u>	<u>1.844.746,58</u>	=	24,39
	accertamenti di competenza	7.562.345,24		
Entrate c/to capitale	<u>residui di competenza</u>	<u>751.808,00</u>	=	39,63
	accertamenti di competenza	1.897.039,74		
Totale spese	<u>residui di competenza</u>	<u>1.949.301,67</u>	=	17,70
	impegni di competenza	11.012.671,07		
Spese correnti	<u>residui di competenza</u>	<u>912.605,32</u>	=	13,21
	impegni di competenza	6.906.346,81		
Spese conto capitale	<u>residui di competenza</u>	<u>1.097.656,84</u>	=	49,22
	impegni di competenza	2.230.116,64		



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

C.6. Verifica grado di smaltimento dei residui

La capacità di smaltimento dei residui è indice di efficacia dell'azione amministrativa; l'indice, espresso per la parte corrente e c/capitale, risulta il seguente:

Situazione alla data del 31.12.2024

	ENTRATE	a	b
		RESIDUI STANZIATI IN BILANCIO	RISCOSSIONI IN CONTO RESIDUI
Titolo I	entrate tributarie	2.077.760,29	1.346.431,45
Titolo II	trasferimenti	157.890,15	151.538,41
Titolo III	entrate extratributarie	893.110,11	315.451,14
Titolo IV	alien. beni patrimoniali	346.263,02	243.244,34
Titolo V	riduz. attività finanz.	346.078,90	-
Titolo VI	accesione prestiti	-	-
Titolo IX	partite giro	1.289,59	-
	Totale	3.822.392,06	2.056.665,34

	SPESE	a	b
		RESIDUI STANZIATI IN BILANCIO	PAGAMENTI IN CONTO RESIDUI
Titolo I	spese correnti	686.519,35	672.028,47
Titolo II	spese c/capitale	700.741,60	683.019,77
Titolo III	spese per incremento attività finanziarie	-	-
Titolo IV	rimborso di prestiti	-	-
Titolo VII	partite di giro	13.768,67	7.268,67
		1.401.029,62	1.362.316,91

E' stato provveduto all'operazione di riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi con provvedimento n. 55 del 22.03.2024 da parte della Giunta Comunale, come previsto dall'art. 3 del D.Lgs.118/2011 così come corretto ed integrato dal D.Lgs. 126/2014.

C.7. Parametri di deficitarietà strutturale (al 31.12.2024)

I parametri di deficitarietà del 2023 risultano:

- rispettati n. 8
- non rispettati n. 0

Ente deficitario NO



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

C.8. Verifica spesa del personale alla data del 31.12.2024

SPESA DEL PERSONALE ANNO CORRENTE	€	1.378.267,36
SPESA DEL PERSONALE MEDIA TRIENNIO 2011/2013	€	1.551.158,97
RISPETTO RIDUZIONE DELLA SPESA DEL PERSONALE	€	-172.891,61

Enti soggetti al patto di stabilità

La norma recata dall'art.1, comma 557, della Legge n. 296/2006 e s.m.i. pone, per gli enti soggetti al patto di stabilità, il principio di riduzione delle spese di personale.

C.9. Limiti a singole voci di spesa (art. 6 e 9 D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010, art. 5 comma 2 D.L. 95/2012 conv.L.135/2012, art. 1 c. 141, 143 L. n. 228/2012)

Nell'ambito di applicazione dei tagli a determinate tipologia di spesa dettati dalla normativa in oggetto, si illustra nella tabella sottostante il rispetto dei limiti imposti.

VOCI DI SPESA SOGGETTE A RIDUZIONE	LIMITE MASSIMO COMPLESSIVO	IMPEGNATO
ART. 6, c. 7, 8, 9,12 e 13 D.L. N. 78/2010 CONV. L. N. 122/2010	Limiti abrogati a decorrere dall'anno 2020 dall'art. 57, comma 2 lettera b) del D.L. 26.10.2019, N. 124 convertito in legge 19 dicembre 2019, n.157	

VOCI DI SPESA SOGGETTE A CONTENIMENTO	LIMITE MASSIMO COMPLESSIVO	IMPEGNATO
ART. 9 COMMA 28 DL. 78/2010 CONV. L. N. 122/2010 e successiva integrazione ART. 11 COMMA 4-BIS DEL D.L. 90/2014 CONV. L. N. 114/2014	100% della spesa 2009 € 7.577,20	 € 6.699,97



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

VOCI DI SPESA SOGGETTE A RIDUZIONE	LIMITE MASSIMO COMPLESSIVO	IMPEGNATO
ART. 5 COMMA 2 D.L. 95/2012 CONV. L. N.135/2012	Limite abrogato a decorrere dall'anno 2020 dall'art. 57, comma 2 lettera c) del D.L. 26.10.2019, N. 124 convertito in legge 19 dicembre 2019, n.157	

VOCI DI SPESA SOGGETTE A RIDUZIONE	LIMITE MASSIMO COMPLESSIVO	IMPEGNATO
ART. 1 COMMA 141-143 L. 228/2012	Limite in vigore fino al 31.12.2016	

C.10. Verifica indebitamento al 30.06.2024

CALCOLO DELLA CAPACITA' DI INDEBITAMENTO PER L'ASSUNZIONE DEI MUTUI ANNO 2024

A1 - Limite di indebitamento	10% delle Entrate correnti	Euro	€ 692.661,50
B1 - Totale interessi e delegazioni	Euro	€ 89.341,00	Pari a % delle entrate correnti 1,29%
C - Disponibilità residua (A1 - B1)	Euro	€ 603.320,50	



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

C.11. Verifica equilibri finanziari e patrimoniali organismi partecipati al 31 luglio dell'esercizio 2023

SCHEDA CONTROLLO EQUILIBRI FINANZIARI ORGANISMI PARTECIPATI

Dalla verifica effettuata nei confronti dell'organismo partecipato **ASCO HOLDING S.p.A.** con riferimento alla data del 31.07.2023, si è riscontrato quanto segue:

A. Rapporti finanziari:

- A.I Le reciproche partite creditorie e debitorie (art. 6, comma 4, D.L. 95/2012) coincidono nell'importo/per l'importo di: € zero/zero;
- A.II I flussi finanziari non derivanti da rapporto di commessa verso l'organismo partecipato per _____=___ ammontano a € _____=___;
- A.III I flussi finanziari verso l'ente per dividendi ammontano a € 1.085.201,13.

B. Vincoli di finanza pubblica:

- B.I Non è stata effettuata la programmazione annuale dei fabbisogni di personale in quanto la società non ha personale alle proprie dipendenze;
- B.II Non è presente uno specifico regolamento per la selezione e l'assunzione di personale in quanto la società non ha personale alle proprie dipendenze;
- B.III Non è stata effettuata in via preventiva la programmazione dell'affidamento di consulenze e incarichi esterni ai sensi dell'art. 18 del D.L. 112/2008;
- B.IV E' stato verificato il rispetto dei vincoli alle nomine e il limite dei compensi attribuiti ai componenti dell'organo amministrativo (art. 1, comma 725 e segg., legge 296/2006, art. 4, commi 4 e 5, D.L. 95/2012, art. 6 D.L. 78/2010);
- B.V Non è stato verificato il rispetto dei limiti di spesa stabiliti dai commi 8 e 9 dell'art. 6 del D.L. 78/2010, così risultanti:

VOCI DI SPESA	RIDUZIONE	LIMITE MASSIMO	SPESA EFFETTIVA
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	80% rispetto a quanto speso nel 2009		
Sponsorizzazioni	100%	0	

- B.VI L'organismo ha rispettato il patto di stabilità come disciplinato dal decreto M.E.F. n. ___ del _____, emanato ai sensi del comma 2bis dell'art. 18 del D.L. 112/2008.



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

C.12 Indici di natura economica e patrimoniale ¹

1. ROE (Return on equity) = Utile/Patrimonio netto (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
9,66	10,49	21,03

Descrizione indice: l'indicatore esprime il rapporto fra l'utile e il patrimonio netto (con riserve e senza utile). Esprime qual è stato il tasso di profitto sul patrimonio investito. E' buono se è superiore al tasso di interesse dei prodotti finanziari.

2. INDICE CORRENTE DI LIQUIDITA' = Attivo circolante/Debiti a breve (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
414,73	616,21	242,85

Descrizione indice: l'indicatore esprime la percentuale di debiti a breve termine che l'organismo è in grado di coprire con tutto l'attivo circolante.

3. RIGIDITA' DELL'ATTIVO = Totale immobilizzazioni/Totale attivo (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
79,54	80,07	74,16

Descrizione indice: l'indicatore misura quanta parte dell'attivo è costituita da immobilizzazioni.

4. INDEBITAMENTO = Totale debiti/Fonti di finanziamento (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
25,85	17,11	20,95

Descrizione indice: l'indicatore misura il peso dei debiti sul totale delle fonti di finanziamento.

5. AUTONOMIA = Patrimonio netto/Fonti di finanziamento (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
94,94	82,86	79,02

Descrizione indice: l'indicatore esprime il peso dei debiti sul totale delle fonti di finanziamento.



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

C.11. Verifica equilibri finanziari e patrimoniali organismi partecipati alla fine dell'esercizio 2023

SCHEDA CONTROLLO EQUILIBRI FINANZIARI ORGANISMI PARTECIPATI

Dalla verifica effettuata nei confronti dell'organismo partecipato **PIAVE SERVIZI S.p.A.** con riferimento alla data del 31.12.2023, si è riscontrato quanto segue:

A. Rapporti finanziari:

- A.I Le reciproche partite creditorie e debitorie (art. 6, comma 4, D.L. 95/2012) coincidono nell'importo/per l'importo di: € 4.551,64/764,24.
- A.II I flussi finanziari non derivanti da rapporto di commessa verso l'organismo partecipato per _____ ammontano a € _____;
- A.III I flussi finanziari verso l'ente per _____ ammontano a _____.

B. Vincoli di finanza pubblica:

- B.I Non è stata effettuata la programmazione annuale dei fabbisogni di personale in quanto la società non ha personale alle proprie dipendenze;
- B.II Non è presente uno specifico regolamento per la selezione e l'assunzione di personale in quanto la società non ha personale alle proprie dipendenze;
- B.III Non è stata effettuata in via preventiva la programmazione dell'affidamento di consulenze e incarichi esterni ai sensi dell'art. 18 del D.L. 112/2008;
- B.IV E' stato verificato il rispetto dei vincoli alle nomine e il limite dei compensi attribuiti ai componenti dell'organo amministrativo (art. 1, comma 725 e segg., legge 296/2006, art. 4, commi 4 e 5, D.L. 95/2012, art. 6 D.L. 78/2010);
- B.V Non è stato verificato il rispetto dei limiti di spesa stabiliti dai commi 8 e 9 dell'art. 6 del D.L. 78/2010, così risultanti:

VOCI DI SPESA	RIDUZIONE	LIMITE MASSIMO	SPESA EFFETTIVA
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	80% rispetto a quanto speso nel 2009		
Sponsorizzazioni	100%	0	

- B.VI L'organismo ha rispettato il patto di stabilità come disciplinato dal decreto M.E.F. n. ___ del _____, emanato ai sensi del comma 2bis dell'art. 18 del D.L. 112/2008.



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

C.12. Indici di natura economica e patrimoniale

1. ROE (Return on equity) = Utile/Patrimonio netto (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
2,58	5,31	4,53

Descrizione indice: l'indicatore esprime il rapporto fra l'utile e il patrimonio netto (con riserve e senza utile). Esprime qual è stato il tasso di profitto sul patrimonio investito. E' buono se è superiore al tasso di interesse dei prodotti finanziari.

2. INDICE CORRENTE DI LIQUIDITA' = Attivo circolante/Debiti a breve (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
207,25	213,30	143,23

Descrizione indice: l'indicatore esprime la percentuale di debiti a breve termine che l'organismo è in grado di coprire con tutto l'attivo circolante.

3. RIGIDITA' DELL'ATTIVO = Totale immobilizzazioni/Totale attivo (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
76,30	74,58	80,65

Descrizione indice: l'indicatore misura quanta parte dell'attivo è costituita da immobilizzazioni.

4. INDEBITAMENTO = Totale debiti/Fonti di finanziamento (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
37,86	40,52	40,85

Descrizione indice: l'indicatore misura il peso dei debiti sul totale delle fonti di finanziamento.

5. AUTONOMIA = Patrimonio netto/Fonti di finanziamento (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
30,77	29,07	28,69

Descrizione indice: l'indicatore esprime il peso dei debiti sul totale delle fonti di finanziamento.



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

C.11 Verifica equilibri finanziari e patrimoniali organismi partecipati alla fine dell'esercizio 2023

SCHEDA CONTROLLO EQUILIBRI FINANZIARI ORGANISMI PARTECIPATI

Dalla verifica effettuata nei confronti dell'organismo partecipato **MOBILITA' DI MARCA S.p.A.** con riferimento alla data del 31.12.2023, si è riscontrato quanto segue:

A. Rapporti finanziari:

A.I Le reciproche partite creditorie e debitorie (art. 6, comma 4, D.L. 95/2012) coincidono nell'importo di: € zero/zero.

A.II I flussi finanziari non derivanti da rapporto di commessa verso l'organismo partecipato per _____===_ ammontano a € _____===_____;

A.III I flussi finanziari verso l'ente per _____===_____ ammontano a € _____===_____.

B. Vincoli di finanza pubblica:

B.I Non è stata effettuata la programmazione annuale dei fabbisogni di personale;

B.II Non è presente uno specifico regolamento per la selezione e l'assunzione di personale;

B.III Non è stata effettuata in via preventiva la programmazione dell'affidamento di consulenze e incarichi esterni ai sensi dell'art. 18 del D.L. 112/2008;

B.IV E' stato verificato il rispetto dei vincoli alle nomine e il limite dei compensi attribuiti ai componenti dell'organo amministrativo (art. 1, comma 725 e segg., legge 296/2006, art. 4, commi 4 e 5, D.L. 95/2012, art. 6 D.L. 78/2010);

B.V Non è stato verificato il rispetto dei limiti di spesa stabiliti dai commi 8 e 9 dell'art. 6 del D.L. 78/2010, così risultanti:

VOCI DI SPESA	RIDUZIONE	LIMITE MASSIMO	SPESA EFFETTIVA
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	80% rispetto a quanto speso nel 2009		
Sponsorizzazioni	100%	0	

B.VI L'organismo ha rispettato il patto di stabilità come disciplinato dal decreto M.E.F. n. __ del _____, emanato ai sensi del comma 2bis dell'art. 18 del D.L. 112/2008.



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

C.12 Indici di natura economica e patrimoniale

1. ROE (Return on equity) = Utile/Patrimonio netto (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
0,19	-7,28	0,20

Descrizione indice: l'indicatore esprime il rapporto fra l'utile e il patrimonio netto (con riserve e senza utile). Esprime qual è stato il tasso di profitto sul patrimonio investito. E' buono se è superiore al tasso di interesse dei prodotti finanziari.

2. INDICE CORRENTE DI LIQUIDITA' = Attivo circolante/Debiti a breve (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
169,81	126,19	198,54

Descrizione indice: l'indicatore esprime la percentuale di debiti a breve termine che l'organismo è in grado di coprire con tutto l'attivo circolante.

3. RIGIDITA' DELL'ATTIVO = Totale immobilizzazioni/Totale attivo (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
64,78	68,86	68,53

Descrizione indice: l'indicatore misura quanta parte dell'attivo è costituita da immobilizzazioni.

4. INDEBITAMENTO = Totale debiti/Fonti di finanziamento (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
33,11	33,97	27,03

Descrizione indice: l'indicatore misura il peso dei debiti sul totale delle fonti di finanziamento.

5. AUTONOMIA = Patrimonio netto/Fonti di finanziamento (*100)

Indice calcolato anno - 2	Indice calcolato anno - 1	Indice calcolato anno 2023
42,52	35,27	38,25

Descrizione indice: l'indicatore esprime il peso dei debiti sul totale delle fonti di finanziamento.



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

ALLEGATI



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

Completamento illuminazione pubblica Via Postumia Ovest-Borgo Verde	122.000,00	8.917,33	96.000,63		8.882,33			122.000,00	
Interventi vari pubblica illuminazione	28.038,94	24.314,82	2.698,64		5.593,55	1.838,00	1.838,00	21.162,00	5.038,94
Lavori di riqualificazione illuminazione pubblica comunale Olmi	200.000,00	31.372,42	116.569,87		886,22			200.000,00	
Fornitura impianti illuminazione pubblica Via Borgo Furo	37.753,81								
Realizzazione asilo nido comunale	1.005.000,00	83.554,67	417.445,33	504.000,00	83.519,67	720.000,00	216.000,00	285.000,00	
Contributi a privati per eliminazione barriere architettoniche	2.669,91	2.643,91			2.643,91	2.669,91	2.669,91		
Restituzione trasferimento regionale barriere architettoniche	4.010,04	4.010,04			4.010,04			4.010,04	
Acquisto arredi / attrezzature servizi sociali	1.785,60	585,60				1.200,00	1.200,00	585,60	
Sistemazione e riqualificazione cimitero San Biagio di C. - 1° stralcio	520.000,00	520.000,00						520.000,00	
TOTALE	6.195.049,75	2.230.116,64	1.700.518,14	1.010.388,81	1.132.459,80	2.873.545,30	1.642.337,91	2.196.784,38	683.050,26

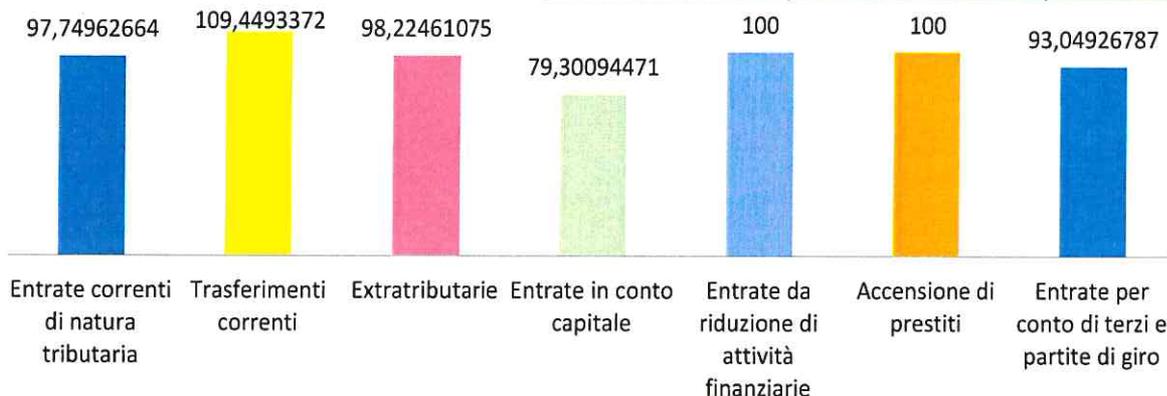


COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

2. Sviluppo grado di esecuzione del bilancio

2.1. MONITORAGGIO DELLE ENTRATE DI COMPETENZA GRADO DI ACCERTAMENTO alla data del 31.12.2024

Titolo	Descrizione	Entrate		% Accertato
		Stanz.finali	Accertamenti	
1	Entrate correnti di natura tributaria	4.897.118,06	4.786.914,62	97,75
2	Trasferimenti correnti	784.226,96	858.331,21	109,45
3	Extratributarie	1.951.750,58	1.917.099,41	98,22
4	Entrate in conto capitale	1.802.046,30	1.429.039,74	79,30
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	468.000,00	468.000,00	100,00
6	Accensione di prestiti	468.000,00	468.000,00	100,00
9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.513.400,00	1.408.207,62	93,05
Totale		11.884.541,90	11.335.592,60	95,38



2.2. MONITORAGGIO DELLE SPESE DI COMPETENZA - GRADO DI IMPEGNO alla data del 31.12.2024

Titolo	Descrizione	Spese		% Impegnato
		Stanz.finali	Impegni	
1	Correnti	7.260.602,32	6.329.651,22	87,18
2	In conto capitale	5.399.660,94	2.230.116,64	41,30
3	Spese per incremento attività finanziarie	468.000,00	468.000,00	0,00
4	Rimborso di prestiti	577.091,00	576.695,59	99,93
7	Servizi per conto di terzi	1.513.400,00	1.408.207,62	93,05
Totale		15.218.754,26	11.012.671,07	72,36



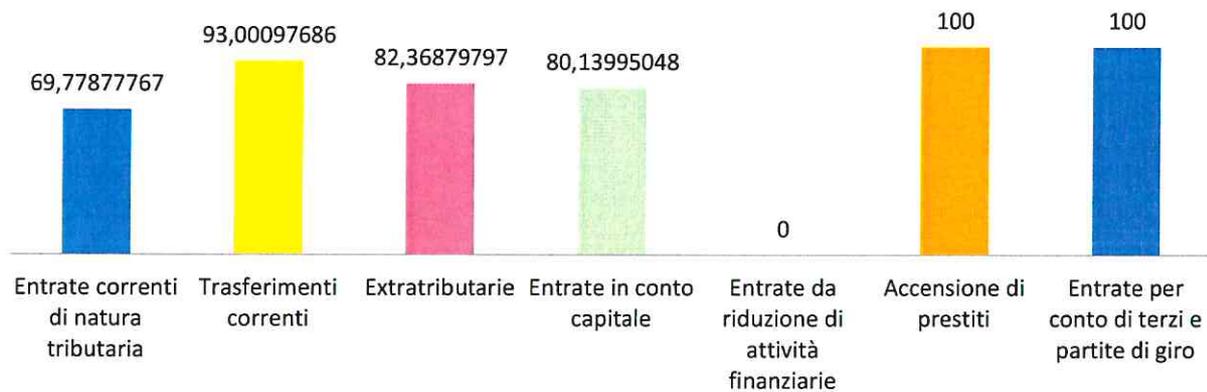


COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

3. Sviluppo grado di operatività del bilancio

3.1 MONITORAGGIO DELLE ENTRATE DI COMPETENZA - GRADO DI RISCOSSIONE alla data del 31.12.2024

Titolo	Descrizione	Entrate		% Accertato
		Accertamenti	Riscossioni	
1	Entrate correnti di natura tributaria	4.786.914,62	3.340.250,51	69,78
2	Trasferimenti correnti	858.331,21	798.256,41	93,00
3	Extratributarie	1.917.099,41	1.579.091,74	82,37
4	Entrate in conto capitale	1.429.039,74	1.145.231,74	80,14
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	468.000,00	0,00	0,00
6	Accensione di prestiti	468.000,00	468.000,00	100,00
9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.408.207,62	1.408.207,62	100,00
Totale		11.335.592,60	8.739.038,02	77,09

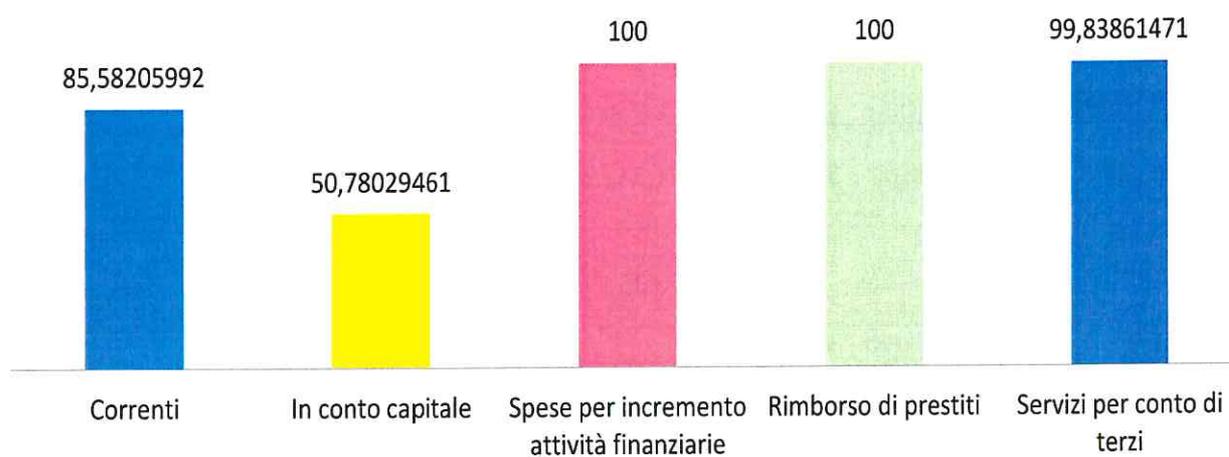




COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

3.2 MONITORAGGIO DELLE USCITE DI COMPETENZA - GRADO DI PAGAMENTO alla data del 31.12.2024

Titolo	Descrizione	Uscite		% Pagato
		Impegni	Pagamenti	
1	Correnti	6.329.651,22	5.417.045,90	85,58
2	In conto capitale	2.230.116,64	1.132.459,80	50,78
3	Spese per incremento attività finanziarie	468.000,00	468.000,00	100,00
4	Rimborso di prestiti	576.695,59	576.695,59	100,00
7	Servizi per conto di terzi	1.408.207,62	1.405.934,98	99,84
Totale		11.012.671,07	9.000.136,27	81,73





COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

4. Sviluppo dell'analisi della gestione di cassa

Situazione alla data del 31.12.2024

Descrizione	€	NOTE
Riscossioni in conto competenza 1	8.739.038,02	
Pagamenti in conto competenza 2	9.000.136,27	
Variazione 1-2	-261.098,25	Equilibrio di cassa della gestione di competenza
Fondo di cassa iniziale 3	2.662.419,96	
Riscossione in conto residui 4	2.056.665,34	
Pagamenti in conto residui 5	1.362.316,91	
Variazione 3+4-5	3.356.768,39	Equilibrio di cassa della gestione dei residui
Situazione di liquidità alla fine del periodo considerato 1+3+4-2-5	3.095.670,14	



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

5. Sviluppo parametri di deficitarietà strutturale

Articolo 242 del TUEL 18.8.2000, n. 267

Sono da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie gli enti locali che presentano gravi ed incontrovertibili condizioni di squilibrio, rilevabili da una apposita tabella, da allegare al certificato sul rendiconto della gestione, contenente parametri obiettivi dei quali **almeno la metà presentino valori deficitari**.

n°	Parametri obiettivi di deficitarietà strutturale per il triennio 2013-2015 (D.M.Interno 18 febbraio 2013)	limite	Deficitario
		risultato	
1	Incidenza spese rigide su entrate correnti	48,0	SI NO
	$\frac{\text{Spese rigide} \times 100}{\text{Entrate correnti (Tit. I, II e III)}} = \frac{2.607.817,01 \times 100}{7.562.345,24} = 34,5$	34,5	
2	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente di cassa	122,0	SI NO
	$\frac{\text{Incassi entrate proprie (Tit. I e III)}}{\text{Previsioni definitive (Titoli I, II e III)}} = \frac{5.626.268,58 \times 100}{7.732.175,06} = 72,8$	72,8	
3	Anticipazioni chisue solo contabilmente	SI	SI NO
	$\frac{\text{Anticipazioni di tesoreria all'inizio esercizio successivo}}{\text{Massimo previsto dalla norma}} = \frac{0,00}{0,00} = \text{NO}$	NO	
4	Sostenibilità debiti finanziari	16,0	SI NO
	$\frac{\text{Interessi passivi} + \text{Rimborso prestiti}}{\text{Entrate correnti (Tit. I, II e III)}} = \frac{648.792,01 \times 100}{7.562.345,24} = 8,6$	8,6	
5	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	1,2	SI NO
	$\frac{\text{Disavanzo iscritto in spesa}}{\text{Entrate correnti (Tit. I, II e III)}} = \frac{0,00 \times 100}{7.562.345,24} = -$	-	
6	Debiti riconosciuti e finanziati	1,0	SI NO
	$\frac{\text{Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati}}{\text{Impegni tit. I e II}} = \frac{0,00 \times 100}{8.559.767,86} = -$	-	
7	Debiti fuori bilancio	60,0	SI NO
	$\frac{\text{Debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento}}{\text{Entrate correnti (Tit. I, II e III)}} = \frac{0,00 \times 100}{7.562.345,24} = -$	-	
8	Effettiva capacità di riscossione	47,0	SI NO
	$\frac{\text{Totale riscossioni}}{\text{Accertato competenza} + \text{Assestato residui attivi}} = \frac{10.795.703,36 \times 100}{15.157.984,66} = 71,2$	71,2	



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

6. Sviluppo verifica spesa del personale

SPESA DEL PERSONALE		
Retribuzioni lorde al personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato	+	1.420.238,32
Spese per collaborazione coordinata e continuativa o altre forme di rapporto di lavoro flessibile o con convenzioni	+	
Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili	+	
Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione (ai sensi degli artt. 13 e 14 del CCNL 22 gennaio 2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto	+	
Spese sostenute per il personale previsto dall'art. 90 del D.l.vo n. 267/2000	+	
Compensi per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, commi 1 e 2 D.lgs. n. 267/2000	+	
Spese per il personale con contratti di formazione lavoro	+	
Spese per personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente (compresi i consorzi, le comunità montane e le unioni di comuni)	+	
Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori	+	417.352,30
IRAP	+	114.401,47
Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo	+	10.898,83
Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando	+	
Altre spese: Formazione e rimborso missioni	+	8.350,46
Reiscrizioni imputare all'esercizio successivo	+	115.994,22
Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati	-	
Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso dal Ministero dell'Interno, dalla Regione e dalla Provincia	-	12.898,48
Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	-	8.350,46
Spese per il personale trasferito dalla regione per l'esercizio di funzioni delegate	-	
Oneri derivanti dai rinnovi contrattuali (differenza CCNL 2018 e CCNL 2004)	-	426.742,76
Spese per il personale appartenente alle categorie protette	-	45.578,35
Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici	-	54.407,40
Spese per il personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per violazione al Codice della strada	-	
Incentivi per la progettazione	-	11.587,55
Incentivi per il recupero ICI	-	--
Diritti di rogito	-	3.224,94
Altre spese: Istat, rimb.Ministero spesa Segretario fascia A e fondo "Perseo"	-	18.418,43
Altre componenti escluse: reimputazione impegni 2023	-	127.759,87
SPESA DEL PERSONALE ANNO CORRENTE		1.378.267,36
SPESA DEL PERSONALE TRIENNIO 2011/2013		1.551.158,97
RISPETTO RIDUZIONE DELLA SPESA DEL PERSONALE		-172.891,61



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

7. Sviluppo limiti a singole voci di spesa (art. 6 e 9 D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010, art. 5 comma 2 D.L. 95/2012 conv. L. 135/2012, art. 1 c. 141, 143 L. n. 228/2012)

Nell'ambito di applicazione dei tagli a determinate tipologia di spesa dettati dalla normativa in oggetto, si illustra nella tabella sottostante il rispetto dei limiti imposti:

VOCI DI SPESA	RIDUZIONE	LIMITE MASSIMO	IMPEGNATO
Contributi ad enti ed associazioni che erogano compensi agli organi collegiali	vietati	0	0
Indennità, compensi, gettoni e retribuzioni ai componenti di organi di indirizzo e controllo	10% riferito al 30.4.2010	0	0
Studi e incarichi di consulenza	80% sulla spesa 2009	Limiti abrogati a decorrere dall'anno 2020 dall'art. 57, comma 2 lettera b) del D.L. 26.10.2019, N. 124 convertito in legge 19 dicembre 2019, n.157	
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	80% sulla spesa 2009		
Spese per sponsorizzazioni	vietate		
Missioni anche all'estero	50% sulla spesa 2009		
Attività di formazione	80% sulla spesa 2009		
Contratti di lavoro flessibile art. 9 c.28	100% sulla spesa 2009	7.577,20	6.699,97
Manutenzione, noleggio, esercizio di autovetture e acquisto buoni taxi	70% sulla spesa 2011	Limite abrogato a decorrere dall'anno 2020 dall'art. 57, comma 2 lettera c) del D.L. 26.10.2019, N. 124 convertito in legge 19 dicembre 2019, n.157	
Acquisto e locazioni finanziarie autovetture	vietate		
Trasferimenti di capitale a società pubbliche in perdita da tre anni	vietati	0	0
Mobili e arredi	80% spesa media anni 2010 e 2011	Limite in vigore fino al 31.12.2016	0



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

8. Sviluppo verifica indebitamento

CALCOLO DELLA CAPACITA' DI INDEBITAMENTO PER L'ASSUNZIONE DEI MUTUI ANNO 2024

A) ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto dell'esercizio 2022 (penultimo anno precedente) sono state accertate le seguenti somme:		
- Titolo I°	Euro	4.294.468,61
- Titolo II°	Euro	871.502,23
- Titolo III°	Euro	<u>1.760.644,11</u>
Totale entrate correnti	Euro	6.926.614,95
A1) – limite di indebitamento 10% delle entrate		Euro 692.661,50
B) ammontare degli interessi sui mutui in ammortamento al 1° gennaio 2024 al netto dei contributi statali e regionali		
- verso la Cassa DD.PP.	Euro	66.038,00
- verso Istituto Credito Sportivo	Euro	23.303,00
	Euro	89.341,00
Garanzie fidejussorie	Euro	0,00
Delegazione di pagamento rilasciate	Euro	0,00
B1 – TOTALE INTERESSI + DELEGAZIONI	Euro	89.341,00 pari a 1,29%
C) Disponibilità residua (A1-B1)	Euro	603.320,50



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

9. Sviluppo indici di natura economica e patrimoniale organismi partecipati

1. ROE (Return on equity) = Utile/Patrimonio netto (*100)

L'indicatore esprime il rapporto fra l'utile e il patrimonio netto (con riserve e senza utile). Esprime qual è stato il tasso di profitto sul patrimonio investito. E' buono se è superiore al tasso di interesse dei prodotti finanziari.

U = Utile

P = Patrimonio netto

Andamento anni 2021-2023

ASCO HOLDING S.p.A.

Anni	Descrizione		ROE
	Utile	Patrimonio Netto	
2021	17.117.107,00	177.113.805,00	9,66
2022	19.130.720,00	182.376.638,00	10,49
2023	39.494.811,00	187.789.985,00	21,03

PIAVE SERVIZI S.p.A.

Anni	Descrizione		ROE
	Utile	Patrimonio Netto	
2021	1.335.996,00	51.739.178,00	2,58
2022	2.914.584,00	54.880.737,00	5,31
2023	2.601.451,00	57.389.587,00	4,53

MOBILITA' DI MARCA S.p.A.

Anni	Descrizione		ROE
	Utile/Perdita	Patrimonio Netto	
2021	59.116,00	30.746.821,00	0,19
2022	-2.087.325,00	28.659.497,00	-7,28
2023	71.773,00	35.515.627,00	0,20



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

2. INDICE CORRENTE DI LIQUIDITA' = Attivo circolante/Debiti a breve (*100)

L'indicatore esprime la percentuale di debiti a breve termine che l'organismo è in grado di coprire con tutto l'attivo circolante.

AC = attivo circolante

DB = debiti a breve

Andamento anni 2021-2023

ASCO HOLDING S.p.A.

Anni	Descrizione		Indice corrente di liquidità
	Attivo circolante	Debiti a breve	
2021	46.082.444,00	11.111.506,00	414,73
2022	43.807.122,00	7.109.096,00	616,21
2023	61.293.531,00	25.239.023,00	242,85

PIAVE SERVIZI S.p.A.

Anni	Descrizione		Indice corrente di liquidità
	Attivo circolante	Debiti a breve	
2021	39.564.580,00	19.090.533,00	207,25
2022	47.679.712,00	22.353.264,00	213,30
2023	38.294.453,00	26.737.057,00	143,23

MOBILITA' DI MARCA S.p.A.

Anni	Descrizione		Indice corrente di liquidità
	Attivo circolante	Debiti a breve	
2021	25.050.252,00	14.752.026,00	169,81
2022	24.913.518,00	19.743.078,00	126,19
2023	28.630.035,00	14.419.996,00	198,54



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

3. RIGIDITA' DELL'ATTIVO = Totale immobilizzazioni/Totale attivo (*100)

L'indicatore misura quanta parte dell'attivo è costituito da immobilizzazioni

A = totale dell'attivo

I = totale immobilizzazioni

Andamento anni 2021-2023

Anni	ASCO HOLDING S.p.A.		Rigidità dell'attivo
	Descrizione		
	Totale immobilizzazioni	Totale Attivo	
2021	179.284.918,00	225.401.690,00	79,54
2022	176.232.584,00	220.109.824,00	80,07
2023	176.233.943,00	237.643.673,00	74,16

Anni	PIAVE SERVIZI S.p.A.		Rigidità dell'attivo
	Descrizione		
	Totale immobilizzazioni	Totale Attivo	
2021	128.303.926,00	168.147.999,00	76,30
2022	140.766.197,00	188.755.814,00	74,58
2023	161.323.790,00	200.022.882,00	80,65

Anni	MOBILITA' DI MARCA S.p.A.		Rigidità dell'attivo
	Descrizione		
	Totale immobilizzazioni	Totale Attivo	
2021	46.843.660,00	72.314.041,00	64,78
2022	55.955.507,00	81.262.767,00	68,86
2023	63.627.547,00	92.845.690,00	68,53



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

4. INDEBITAMENTO = Totale debiti/Fonti di finanziamento (*100)

L'indicatore misura il peso dei debiti sul totale delle fonti di finanziamento.

D = totale debiti

F = totale fonti di finanziamento

Andamento anni 2021-2023

ASCO HOLDING S.p.A.

Anni	Descrizione		Indebitamento
	Totale debiti	Totali fonti finanziamento	
2021	48.224.225,00	205.401.690,00	23,48
2022	37.664.787,00	220.109.824,00	17,11
2023	49.794.360,00	237.643.673,00	20,95

PIAVE SERVIZI S.p.A.

Anni	Descrizione		Indebitamento
	Totale debiti	Totali fonti finanziamento	
2021	63.662.857,00	168.147.998,00	37,86
2022	76.482.586,00	188.755.813,00	40,52
2023	81.718.330,00	200.022.882,00	40,85

MOBILITA' DI MARCA S.p.A.

Anni	Descrizione		Indebitamento
	Totale debiti	Totali fonti finanziamento	
2021	23.945.727,00	72.314.041,00	33,11
2022	27.601.976,00	81.262.767,00	33,97
2023	25.093.776,00	92.845.690,00	27,03



COMUNE DI SAN BIAGIO DI CALLALTA

5. AUTONOMIA = Patrimonio netto/Fonti di finanziamento (*100)

L'indicatore esprime il peso dei debiti sul totale delle fonti di finanziamento.

P = patrimonio netto

F = fonti di finanziamento

Andamento anni 2021-2023

ASCO HOLDING S.p.A.

Anni	Descrizione		Autonomia
	Patrimonio netto	Fonti di finanziamento	
2021	177.113.805,00	225.401.690,00	78,58
2022	182.376.638,00	220.109.824,00	82,86
2023	187.789.985,00	237.643.673,00	79,02

PIAVE SERVIZI S.p.A.

Anni	Descrizione		Autonomia
	Patrimonio netto	Fonti di finanziamento	
2021	51.739.178,00	168.147.998,00	30,77
2022	54.880.737,00	188.755.813,00	29,07
2023	57.389.587,00	200.022.882,00	28,69

MOBILITA' DI MARCA S.p.A.

Anni	Descrizione		Autonomia
	Patrimonio netto	Fonti di finanziamento	
2021	30.745.821,00	72.314.041,00	42,52
2022	28.659.497,00	81.262.767,00	35,27
2023	35.515.627,00	92.845.690,00	38,25

ATTIVITA' DI MONITORAGGIO DEL RISCHIO – 2 SEMESTRE 2024

DATA 27.02.2025

REALIZZAZIONE NUOVO ASILO NIDO 0-2 ANNI IN VIA G. MATTEOTTI - SPERCENIGO

Scheda n. 13

PROCEDURA DI GARA PER L'AGGIUDICAZIONE DEGLI APPALTI

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Partecipazione al Bando PNRR	<ul style="list-style-type: none"> - L'opera è ricompresa nella Missione 4 Componente 1 Investimento 1.1 – Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia. - L'opera è stata inserita nel Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2024-2026 per l'importo di € 1.005.000,00. - Con deliberazione di Giunta Comunale n. 198 del 10.10.2024 è stato approvato il progetto esecutivo. - La domanda di ammissione al contributo è stata presentata in data 30.05.2024. - Con Decreto del Ministero dell'Istruzione e del Merito n. 23 del 13.06.2024 è stato approvato l'elenco dei Comuni ammessi a finanziamento a seguito della procedura di adesione nel quale è ricompreso il Comune di San Biagio di Callalta che per al realizzazine di una nuova costruzione per n. 30 posti può beneficiare di un contributo di € 720.000,00. 	- Controllo deliberazioni e pareri nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2024
Controlli ordinari di regolarità amministrativo-contabili previsti dalla normativa vigente	<p>Con Determinazione del Responsabile del Servizio n. 497 del 22.08.2024 è stato affidato l'incarico professionale per la redazione del progetto.</p> <p>Con deliberazione di G:C. n. 185 del 26.09.2024 è stato approvato il progetto di fattibilità tecnico-economica.</p> <p>Con deliberazione di G:C. n. 198 del 10.10.2024 è stato approvato il progetto esecutivo.</p> <p>Con Determinazione del Responsabile del Servizio n. 587 del 10.10.2024 è stata assunta la determinazione a contrarre.</p> <p>Con Determinazione della SUA Federazione Comuni Camposampierese n. 774 del 28.10.2024 è stata effettuata l'aggiudicazione dei lavori.</p>	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025
Misure ex ante per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH e di tutti i requisiti e principi trasversali del PNRR nonché quelli connessi alla misura (investimento) a cui è associato il progetto oggetto di procedura di gara	Trai documenti presenti nel progetto approvato con la D.G.C. 198/2024 è inserita la relazione sui criteri ambientali minimi (CAM) e rispetto del principio DNSH	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025
Misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi e di verifica sul titolare effettivo	Effettuati	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025

Registrazione dati procedura sul sistema informativo	I dati della procedura risultano registrati nei portali ANAC , FVOE e REGIS e FUTURA.	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025
Registrazione esiti dei controlli di regolarità previsti dalla normativa vigente e delle Misure ex ante poste in essere	Gli esiti dei precedenti controlli del 16 e 23 ottobre 2024 NON risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente -Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025

ESECUZIONE DEL CONTRATTO D'APPALTO

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Verifiche sul rispetto delle condizionalità specifiche, dei principi trasversali PNRR e del principio DNSH e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso il contributo all'indicatore comune e ai tagging ambientali e digitali.		
Controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;		
Controlli interni di gestione ordinari		

RENDICONTAZIONE DELLE SPESE ALL'AMMINISTRAZIONE CENTRALE

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Attestazione sul sistema di svolgimento dei controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;		
Attestazione sul sistema di attuazione delle misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi.		
Attestazione sul sistema delle misure ex ante di verifica sul titolare effettivo		
Attestazione sul sistema delle misure per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH, dei principi trasversali PNRR e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso l'eventuale contributo all'indicatore comune.		

ATTIVITA' DI MONITORAGGIO DEL RISCHIO – 2 SEMESTRE 2024

DATA 27.02.2025

"ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI"

Scheda n. 5

PROCEDURA DI GARA PER L'AGGIUDICAZIONE DEGLI APPALTI

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
<p>Partecipazione al Bando PNRR</p>	<p>- L'intervento è ricompreso nella Missione 1 Componente 1 Misura 1.2.1 Investimento 1.2 – Abilitazione al cloud per le PA locali.</p> <p>- L'Amministrazione ha presentato istanza di finanziamento il 15.06.2022.</p> <p>- Con Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per la trasformazione digitale – Capo del Dipartimento n. 28-2/2022 del 30.06.2022 la richiesta è stata ammessa al finanziamento.</p> <p>- In esito alla modifica dei parametri richiesti per la presentazione del progetto in data 09.12.2022 è stata inviata richiesta di rinuncia al finanziamento già concesso al fine di presentare l'istanza con progetto rispettoso di quanto previsto dal relativo bando entro il 13.01.2023. Rinuncia accettata con decreto n. 28 -2 e 14/2022.</p> <p>- La nuova istanza è stata presentata in data 20.12.2022, ammessa al finanziamento con decreto n. 85-4/22.</p>	<p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile dicembre 2022</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile giugno 2023</p>
<p>Controlli ordinari di regolarità amministrativo-contabili previsti dalla normativa vigente</p>	<p>La procedura di finanziamento riguarda l'intervento già realizzato con risorse proprie nell'anno 2021 e pertanto dopo il 01 febbraio 2020 come ammesso dal bando.</p> <p>Trasmissione documentazione integrativa per Richiesta di Asseverazione 09.05.2023. In corso di validazione.</p> <p>Invio CRE in data 17.06.2024 e richiesta erogazione del contributo.</p> <p>Con determinazione n. 341 del 17.06.2024 è stato adottato di ricognizione della procedura.</p>	<p>- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile giugno 2023</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2023</p> <p>- Si rileva che in questi procedimenti è opportuno che il CRE venga formalmente approvato o citato in una determinazione di ricognizione. Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2024</p>

Misure ex ante per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH e di tutti i requisiti e principi trasversali del PNRR nonché quelli connessi alla misura (investimento) a cui è associato il progetto oggetto di procedura di gara		
Misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi e di verifica sul titolare effettivo		
Registrazione dati procedura sul sistema informativo		
Registrazione esiti dei controlli di regolarità previsti dalla normativa vigente e delle Misure ex ante poste in essere	<p>Gli esiti dei precedenti controlli del 13 e 14 dicembre 2022 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente - Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 6 e 8 giugno 2023 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente -Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 31 ottobre 2023 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente -Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 29 febbraio 2024 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente -Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 16 e 23 ottobre 2024 NON risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente -Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p>	<p>- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile giugno 2023</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2023</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2024</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2024</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025</p>

ESECUZIONE DEL CONTRATTO D'APPALTO

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
----------------------------	--------------------------	---------------------------

Verifiche sul rispetto delle condizionalità specifiche, dei principi trasversali PNRR e del principio DNSH e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso il contributo all'indicatore comune e ai tagging ambientali e digitali.		
Controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;	In data 28.10.2024 è pervenuta comunicazione da PA digitale di avvenuta liquidazione del contributo.	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025
Controlli interni di gestione ordinari		

RENDICONTAZIONE DELLE SPESE ALL'AMMINISTRAZIONE CENTRALE

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Attestazione sul sistema di svolgimento dei controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;		
Attestazione sul sistema di attuazione delle misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi.		
Attestazione sul sistema delle misure ex ante di verifica sul titolare effettivo		
Attestazione sul sistema delle misure per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH, dei principi trasversali PNRR e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso l'eventuale contributo all'indicatore comune.		

Registrazione dati procedura sul sistema informativo	Effettuati sul Portale di riferimento ministeriale	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025
Registrazione esiti dei controlli di regolarità previsti dalla normativa vigente e delle Misure ex ante poste in essere	<p>Gli esiti dei precedenti controlli del 13 e 14 dicembre 2022 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente -Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 6 e 8 giugno 2023 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente - Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>I provvedimenti di affidamento riportano, utilizzando meccanismi informatici inseriti nel programma di produzione degli atti (flag), il simbolo di riferimento a opere finanziate dall' UE nell'ambito del PNRR.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 31 ottobre 2023 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente - Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 29 febbraio 2024 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente - Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 16 e 23 ottobre 2024 NON risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente -Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p>	<p>- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile giugno 2023</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2023</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2024</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2024</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025</p>

ESECUZIONE DEL CONTRATTO D'APPALTO

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Verifiche sul rispetto delle condizionalità specifiche, dei principi trasversali PNRR e del principio DNSH e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso il contributo all'indicatore comune e ai tagging ambientali e digitali.		
Controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;	In data 05.07.2024 effettuata procedura “Light house” da parte del Ministero. In data 01.10.2024 effettuata scansione del sito “Light house” da parte del Ministero. Attualmente il sito risulta in verifica.	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025
Controlli interni di gestione ordinari		

RENDICONTAZIONE DELLE SPESE ALL'AMMINISTRAZIONE CENTRALE

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Attestazione sul sistema di svolgimento dei controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;		
Attestazione sul sistema di attuazione delle misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi.		
Attestazione sul sistema delle misure ex ante di verifica sul titolare effettivo		
Attestazione sul sistema delle misure per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH, dei principi trasversali PNRR e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso l'eventuale contributo all'indicatore comune.		

ATTIVITA' DI MONITORAGGIO DEL RISCHIO – 2 SEMESTRE 2024

DATA 27.02.2025

SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE – ADOZIONE APP IO

Scheda n. 7

PROCEDURA DI GARA PER L'AGGIUDICAZIONE DEGLI APPALTI

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Partecipazione al Bando PNRR	- L'intervento è ricompreso nella Missione 1 Componente 1 Misura 1.4.3 Investimento 1.4 – Servizi e cittadinanza digitale. - L'Amministrazione ha presentato istanza di finanziamento il 03.05.2022. - Con Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per la trasformazione digitale – Capo del Dipartimento n. 24-1/2022 del 18.05.2022 la richiesta è stata ammessa al finanziamento.	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile dicembre 2022 - Controllo deliberazioni e pareri nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile giugno 2023
Controlli ordinari di regolarità amministrativo-contabili previsti dalla normativa vigente	In data 30.12.2022 con determinazioni n. 786 e n. 787 sono stati affidati i servizi di cui alla richiesta, tramite il portale MePa, ai fornitori dei software gestionali in uso presso l'ente. In data 26.10.2023 inviata istanza per modifica progetto.	- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile giugno 2023
Misure ex ante per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH e di tutti i requisiti e principi trasversali del PNRR nonché quelli connessi alla misura (investimento) a cui è associato il progetto oggetto di procedura di gara		
Misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi e di verifica sul titolare effettivo	Effettuati	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025
Registrazione dati procedura sul sistema informativo	Effettuati sul Portale di riferimento ministeriale	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025

<p>Registrazione esiti dei controlli di regolarità previsti dalla normativa vigente e delle Misure ex ante poste in essere</p>	<p>Gli esiti dei precedenti controlli del 13 e 14 dicembre 2022 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente -Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni. I provvedimenti di affidamento riportano, utilizzando meccanismi informatici inseriti nel programma di produzione degli atti (flag), il simbolo di riferimento a opere finanziate dall' UE nell'ambito del PNRR, a seguito di implementazione del sistema informatico dell'ente.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 6 e 8 giugno 2023 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente - Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 31 ottobre 2023 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente - Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 29 febbraio 2024 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente - Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 16 e 23 ottobre 2024 NON risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente -Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p>	<p>- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile giugno 2023</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2023</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2024</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2024</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025</p>
--	---	--

ESECUZIONE DEL CONTRATTO D'APPALTO

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Verifiche sul rispetto delle condizionalità specifiche, dei principi trasversali PNRR e del principio DNSH e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso il contributo all'indicatore comune e ai tagging ambientali e digitali.	Effettuati	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2023
Controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;		
Controlli interni di gestione ordinari	<p>Conclusione attività in data 25.05.2023 e trasmissione documentazione al portale PA digitale per Richiesta Asseverazione. Validazione in corso.</p> <p>In data 27.10.2023 trasmissione integrazioni richieste. Con determinazioni n. 624 e n. 625 del 03.11.2023 sono state approvate modifiche alla candidatura di finanziamento a seguito della revisione del Manuale dei servizi di App IO</p> <p>Invio CRE in data 23.04.2024 e richiesta erogazione contributo.</p> <p>In data 17.09.2024 è pervenuta comunicazione da PA digitale di avvenuta liquidazione del contributo.</p>	<p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2023</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2024</p> <p>- Si rileva che in questi procedimenti è opportuno che il CRE venga formalmente approvato o citato in una determinazione di ricognizione. Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2024</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025</p>

RENDICONTAZIONE DELLE SPESE ALL'AMMINISTRAZIONE CENTRALE

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Attestazione sul sistema di svolgimento dei controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;		
Attestazione sul sistema di attuazione delle misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi.		
Attestazione sul sistema delle misure ex ante di verifica sul titolare effettivo		

<p>Attestazione sul sistema delle misure per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH, dei principi trasversali PNRR e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso l'eventuale contributo all'indicatore comune.</p>		
---	--	--

ATTIVITA' DI MONITORAGGIO DEL RISCHIO – 2 SEMESTRE 2024

DATA 27.02.2025

SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE - PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI

Scheda n. 9

PROCEDURA DI GARA PER L'AGGIUDICAZIONE DEGLI APPALTI

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Partecipazione al Bando PNRR	- L'intervento è ricompreso nella Missione 1 Componente 1 Misura 1.4.5 Investimento 1.4 – Servizi e cittadinanza digitale. - L'Amministrazione ha presentato istanza di finanziamento il 12.10.2022. - Con Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per la trasformazione digitale – Capo del Dipartimento n. 131-2/2022 del 23.11.2022 la richiesta è stata ammessa al finanziamento.	- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile dicembre 2022 - Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile giugno 2023
Controlli ordinari di regolarità amministrativo-contabili previsti dalla normativa vigente	In data 23.06.2023 con determinazione n. 364 è stato affidato il servizio tramite il portale MePa. Si è in attesa della Regione Veneto (partner tecnologico) per attualizzazione della procedura PagoPA prevista per novembre 2024.	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2023 - Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2024
Misure ex ante per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH e di tutti i requisiti e principi trasversali del PNRR nonché quelli connessi alla misura (investimento) a cui è associato il progetto oggetto di procedura di gara	Effettuati	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2023
Misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi e di verifica sul titolare effettivo		
Registrazione dati procedura sul sistema informativo	Effettuati sul Portale di riferimento ministeriale	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025

<p>Registrazione esiti dei controlli di regolarità previsti dalla normativa vigente e delle Misure ex ante poste in essere</p>	<p>Gli esiti dei precedenti controlli del 13 e 14 dicembre 2022 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente -Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Il provvedimento di affidamento riporta, utilizzando meccanismi informatici inseriti nel programma di produzione degli atti (flag), il simbolo di riferimento a opere finanziate dall' UE nell'ambito del PNRR.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 6 e 8 giugno 2023 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente - Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 31 ottobre 2023 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente - Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 29 febbraio 2024 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente - Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 16 e 23 ottobre 2024 NON risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente -Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p>	<p>- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile giugno 2023</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2023</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2024</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2024</p> <p>- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025</p>
--	---	--

ESECUZIONE DEL CONTRATTO D'APPALTO

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Verifiche sul rispetto delle condizionalità specifiche, dei principi trasversali PNRR e del principio DNSH e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso il contributo all'indicatore comune e ai tagging ambientali e digitali.		
Controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;	Il procedimento è in corso. Si attende da parte della Regione Veneto l'attualizzazione dei costi di notifica multe CDS del portale PagoPA regionale. Comunicazione di fine lavori affidatario prot. 26709 del 19 dicembre 2024.	- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2024 - Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025
Controlli interni di gestione ordinari		

RENDICONTAZIONE DELLE SPESE ALL'AMMINISTRAZIONE CENTRALE

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Attestazione sul sistema di svolgimento dei controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;		
Attestazione sul sistema di attuazione delle misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi.		
Attestazione sul sistema delle misure ex ante di verifica sul titolare effettivo		
Attestazione sul sistema delle misure per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH, dei principi trasversali PNRR e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso l'eventuale contributo all'indicatore comune.		

ATTIVITA' DI MONITORAGGIO DEL RISCHIO – 2 SEMESTRE 2024

DATA 27.02.2025

PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONE DATI - API

Scheda n. 10

PROCEDURA DI GARA PER L'AGGIUDICAZIONE DEGLI APPALTI

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Partecipazione al Bando PNRR	- L'intervento è ricompreso nella Missione 1 Componente 1 Misura 1.3.1 Investimento 1.3 – Dati ed Interoperabilità - L'Amministrazione ha presentato istanza di finanziamento il 09.12.2022. - Con Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per la trasformazione digitale – Capo del Dipartimento n. 152-1/2022 del 29.12.2022 la richiesta è stata ammessa al finanziamento.	- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile dicembre 2022 - Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile giugno 2023
Controlli ordinari di regolarità amministrativo-contabili previsti dalla normativa vigente	La procedura di gara non risulta ancora avviata Con determinazione n. 121 del 06.03.2024 è stato affidato il servizio tramite il portale Me.Pa Invio CRE in data 18.06.2024 e richiesta erogazione contributo.	- Si rileva che in questi procedimenti è opportuno che il CRE venga formalmente approvato o citato in una determinazione di ricognizione. Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2024
Misure ex ante per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH e di tutti i requisiti e principi trasversali del PNRR nonché quelli connessi alla misura (investimento) a cui è associato il progetto oggetto di procedura di gara	Effettuati	- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025
Misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi e di verifica sul titolare effettivo		
Registrazione dati procedura sul sistema informativo	Effettuati sul Portale di riferimento ministeriale	- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025

<p>Registrazione esiti dei controlli di regolarità previsti dalla normativa vigente e delle Misure ex ante poste in essere</p>	<p>Gli esiti dei precedenti controlli del 13 e 14 dicembre 2022 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente -Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 6 e 8 giugno 2023 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente - Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 31 ottobre 2023 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente - Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 29 febbraio 2024 risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente - Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p> <p>Gli esiti dei precedenti controlli del 16 e 23 ottobre 2024 NON risultano pubblicati nella Sezione Amministrazione Trasparente -Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione e altri organismi con funzioni analoghe - controlli interni.</p>	<p>- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile giugno 2023</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2023</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2024</p> <p>- Controllo atti nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile ottobre 2024</p> <p>- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025</p>
--	--	--

ESECUZIONE DEL CONTRATTO D'APPALTO

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
<p>Verifiche sul rispetto delle condizionalità specifiche, dei principi trasversali PNRR e del principio DNSH e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso il contributo all'indicatore comune e ai tagging ambientali e digitali.</p>		
<p>Controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;</p>	<p>In data 19.08.2024 è pervenuta comunicazione da PA digitale di avvenuta liquidazione del contributo.</p>	<p>- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025</p>
<p>Controlli interni di gestione ordinari</p>		

RENDICONTAZIONE DELLE SPESE ALL'AMMINISTRAZIONE CENTRALE

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Attestazione sul sistema di svolgimento dei controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;		
Attestazione sul sistema di attuazione delle misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi.		
Attestazione sul sistema delle misure ex ante di verifica sul titolare effettivo		
Attestazione sul sistema delle misure per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH, dei principi trasversali PNRR e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso l'eventuale contributo all'indicatore comune.		

ATTIVITA' DI MONITORAGGIO DEL RISCHIO – 2 SEMESTRE 2024

DATA 27.02.2025

ESTENSIONE UTILIZZO ANAGRAFE NAZIONALE DIGITALE (ANPR) – ADESIONE ALLO STATO CIVILE DIGITALE (ANSC)

Scheda n. 14

PROCEDURA DI GARA PER L'AGGIUDICAZIONE DEGLI APPALTI

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Partecipazione al Bando PNRR	<p>- L'intervento è ricompreso nella Missione 1 Misura 1.4.4 Investimento 1.4 – Servizi e cittadinanza digitale</p> <p>- L'Amministrazione ha presentato istanza di finanziamento il 18.10.2024.</p> <p>- Con Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per la trasformazione digitale – Capo del Dipartimento n. 138-2/2024 del 21.12.2024 la richiesta è stata ammessa al finanziamento.</p>	- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025
Controlli ordinari di regolarità amministrativo-contabili previsti dalla normativa vigente		
Misure ex ante per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH e di tutti i requisiti e principi trasversali del PNRR nonché quelli connessi alla misura (investimento) a cui è associato il progetto oggetto di procedura di gara		
Misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi e di verifica sul titolare effettivo		
Registrazione dati procedura sul sistema informativo		

Registrazione esiti dei controlli di regolarità previsti dalla normativa vigente e delle Misure ex ante poste in essere		
---	--	--

ESECUZIONE DEL CONTRATTO D'APPALTO

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Verifiche sul rispetto delle condizionalità specifiche, dei principi trasversali PNRR e del principio DNSH e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso il contributo all'indicatore comune e ai tagging ambientali e digitali.		
Controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;		
Controlli interni di gestione ordinari		

RENDICONTAZIONE DELLE SPESE ALL'AMMINISTRAZIONE CENTRALE

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Attestazione sul sistema di svolgimento dei controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;		
Attestazione sul sistema di attuazione delle misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi.		
Attestazione sul sistema delle misure ex ante di verifica sul titolare effettivo		
Attestazione sul sistema delle misure per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH, dei principi trasversali PNRR e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso l'eventuale contributo all'indicatore comune.		

ATTIVITA' DI MONITORAGGIO DEL RISCHIO – 2 SEMESTRE 2024

DATA 27.02.2025

ESTENSIONE – ADOZIONE PAGOPA – COMUNI – GIUGNO 2024

Scheda n. 15

PROCEDURA DI GARA PER L'AGGIUDICAZIONE DEGLI APPALTI

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Partecipazione al Bando PNRR	<p>- L'intervento è ricompreso nella Missione 1 Misura 1.4.3 Investimento 1.4 – Servizi e cittadinanza digitale”</p> <p>- L'Amministrazione ha presentato istanza di finanziamento il 18.10.2024.</p> <p>- Con Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per la trasformazione digitale – Capo del Dipartimento n. 125-2/2024 del 10.12.2024 la richiesta è stata ammessa al finanziamento.</p>	- Controllo nella sessione dei controlli di regolarità amministrativa e contabile febbraio 2025
Controlli ordinari di regolarità amministrativo-contabili previsti dalla normativa vigente		
Misure ex ante per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH e di tutti i requisiti e principi trasversali del PNRR nonché quelli connessi alla misura (investimento) a cui è associato il progetto oggetto di procedura di gara		
Misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi e di verifica sul titolare effettivo		
Registrazione dati procedura sul sistema informativo		

Registrazione esiti dei controlli di regolarità previsti dalla normativa vigente e delle Misure ex ante poste in essere		
---	--	--

ESECUZIONE DEL CONTRATTO D'APPALTO

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Verifiche sul rispetto delle condizionalità specifiche, dei principi trasversali PNRR e del principio DNSH e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso il contributo all'indicatore comune e ai tagging ambientali e digitali.		
Controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;		
Controlli interni di gestione ordinari		

RENDICONTAZIONE DELLE SPESE ALL'AMMINISTRAZIONE CENTRALE

Tipo di controllo/attività	Rif. Fase Amministrativa	Tempistica di svolgimento
Attestazione sul sistema di svolgimento dei controlli di regolarità amministrativo - contabili previsti dalla normativa vigente;		
Attestazione sul sistema di attuazione delle misure ex ante di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi.		
Attestazione sul sistema delle misure ex ante di verifica sul titolare effettivo		
Attestazione sul sistema delle misure per il rispetto delle condizionalità specifiche, del principio DNSH, dei principi trasversali PNRR e di tutti i requisiti previsti dalla Misura a cui è associato il progetto compreso l'eventuale contributo all'indicatore comune.		