



# CITTA' DI MANFREDONIA

Provincia di Foggia

## COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

Verbale n. 144 del 20/12/2024

L'anno 2024 il giorno 20<sup>dicembre</sup> del mese di ~~settembre~~ alle ore 10.05 si è riunito, presso la sede comunale di Piazza del Popolo, 8, su convocazione del Presidente, il Collegio dei Revisori del Comune di Manfredonia, nominato con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 44 del 15.07.2022, immediatamente esecutiva, che di seguito si riportano:

- Dott. Angelo Pedone *Presidente*
- Dott. Michele Marinelli *Componente*
- Dott. Michele Mastrogiacomo *Componente*

Il Presidente, riscontrata la presenza dell'intero Collegio, dichiara la seduta valida ed atta a deliberare.

Il Collegio è stato convocato per discutere il seguente ordine del giorno:

- 1) **Richiesta Certificazione Rendicontazione Pac Infanzia asilo nido gestito dalla Coop. Raggio di Sole per il periodo dal 01/04/2023 al 31/07/2023;**
- 2) **Richiesta Certificazione Rendicontazione Pac Centro ludico prima infanzia gestito dalla Coop. Giardino dell'Infanzia San Pio per il periodo dal 01/09/2022 al 30/06/2023;**
- 3) **Richiesta Certificazione Rendicontazione Pac Servizio Primavera gestito dalla Coop. Padre Pio albero Azzurro per il periodo dal 01/09/2022 al 31/07/2023;**
- 4) **Varie ed eventuali.**

Per il 1° punto all'O.d.G.

Il Presidente riferisce che il collegio ha ricevuto con PEC, in data 13/12/2024 dal RUP D'Antuono Angela, la richiesta di Certificazione sulla Rendicontazione dei finanziamenti PAC INFANZIA.

Il Collegio ha richiesto ed acquisito "brevi manu" la seguente documentazione:

- Determina dirigenziale n. 1004 del 07/09/2021 avente ad oggetto "Procedura aperta telematica per l'affidamento in concessione della gestione del servizio di asilo nido CIG 8158152002. Nuova aggiudicazione" con aggiudicazione alla COOP. SOCIALE RAGGIO DI SOLE per l'importo di € 340.647,12 oltre IVA 5%;
- Determina dirigenziale n. 1422 del 19/11/2021 avente ad oggetto "Procedura aperta telematica per l'affidamento in concessione della gestione del servizio di asilo nido CIG 8158152002. Presa d'atto intervenuta efficacia dell'aggiudicazione definitiva" con aggiudicazione definitiva alla COOP. SOCIALE RAGGIO DI SOLE per l'importo di € 340.647,12 oltre IVA 5%;
- Contratto di servizio a valere sulla sub azione 8.6c "Buoni per servizi educativi da zero a tre anni", di cui all'avviso pubblico approvato con D.D. N. 138 del 14.07.2022 – CUP: J81J22002410007 – Cod. Struttura: LWTTWU04 A.E. 2022/2023, repertorio N. 10660 del 26.07.2022 per l'affidamento Società Cooperativa Sociale Albero Azzurro;
- Contratto di servizio a valere sulla sub azione 8.6c "Buoni per servizi educativi da zero a tre anni", di cui all'avviso pubblico approvato con D.D. N. 138 del 14.07.2022 – CUP: J81J22002410007 – Cod.



## CITTA' DI MANFREDONIA

Provincia di Foggia

### COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

- Struttura: 6YU8LQZB A.E. 2022/2023, repertorio N. 10661 del 26.07.2022 per l'affidamento Società Cooperativa Sociale Giardino dell'Infanzia San Pio;
- Contratto di servizio a valere sulla sub azione 8.6c "Buoni per servizi educativi da zero a tre anni", di cui all'avviso pubblico approvato con D.D. N. 138 del 14.07.2022 – CUP: J81J22002410007 – Cod. Struttura: NL41C2N3 A.E. 2022/2023, repertorio N. 10662 del 26.07.2022 per l'affidamento Società Cooperativa Sociale Giardino dell'Infanzia San Pio;
  - Addendum al contratto di servizio a valere sulla sub azione 8.6c "Buoni per servizi educativi da zero a tre anni", di cui all'avviso pubblico approvato con D.D. N. 138 del 14.07.2022 – CUP: J81J22002410007 – Assegnazione risorse finanziarie ex Decreto n. 3921/PAC del 14.07.2022 – Cod. Struttura: LWTTWU04 A.E. 2022/2023, per l'affidamento Società Cooperativa Sociale Albero Azzurro n. 10692 di Repertorio del 28/12/2022;
  - Addendum al contratto di servizio a valere sulla sub azione 8.6c "Buoni per servizi educativi da zero a tre anni", di cui all'avviso pubblico approvato con D.D. N. 138 del 14.07.2022 – CUP: J81J22002410007 – Assegnazione risorse finanziarie ex Decreto n. 3921/PAC del 14.07.2022 – Cod. Struttura: LWTTWU04 A.E. 2022/2023, per l'affidamento Società Cooperativa Sociale Albero Azzurro n. 10770 di Repertorio del 7/7/2023;
  - Addendum al contratto di servizio a valere sulla sub azione 8.6c "Buoni per servizi educativi da zero a tre anni", di cui all'avviso pubblico approvato con D.D. N. 138 del 14.07.2022 – CUP: J81J22002410007 – Assegnazione risorse finanziarie ex Decreto n. 3921/PAC del 14.07.2022 - Cod. Struttura: 6YU8LQZB A.E. 2022/2023, per l'affidamento Società Cooperativa Sociale Giardino dell'Infanzia San Pio n. 10694 di Repertorio del 28/12/2022;
  - Addendum al contratto di servizio a valere sulla sub azione 8.6c "Buoni per servizi educativi da zero a tre anni", di cui all'avviso pubblico approvato con D.D. N. 138 del 14.07.2022 – CUP: J81J22002410007 – Assegnazione risorse finanziarie ex Decreto n. 3921/PAC del 14.07.2022 - Cod. Struttura: 6YU8LQZB A.E. 2022/2023, per l'affidamento Società Cooperativa Sociale Giardino dell'Infanzia San Pio n. 10768 di Repertorio del 7/7/2023;
  - Addendum al contratto di servizio a valere sulla sub azione 8.6c "Buoni per servizi educativi da zero a tre anni", di cui all'avviso pubblico approvato con D.D. N. 138 del 14.07.2022 – CUP: J81J22002410007 – Assegnazione risorse finanziarie ex Decreto n. 3921/PAC del 14.07.2022 - Cod. Struttura: NL41C2N3 A.E. 2022/2023, per l'affidamento Società Cooperativa Sociale Giardino dell'Infanzia San Pio n. 10695 di Repertorio del 28/12/2022;
  - Addendum al contratto di servizio a valere sulla sub azione 8.6c "Buoni per servizi educativi da zero a tre anni", di cui all'avviso pubblico approvato con D.D. N. 138 del 14.07.2022 – CUP: J81J22002410007 – Assegnazione risorse finanziarie ex Decreto n. 3921/PAC del 14.07.2022 - Cod. Struttura: NL41C2N3 A.E. 2022/2023, per l'affidamento Società Cooperativa Sociale Giardino dell'Infanzia San Pio n. 10769 di Repertorio del 7/7/2023;
  - Determina dirigenziale n. 1380 del 21/11/2022 avente ad oggetto "PAC INFANZIA DI RAFFORZAMENTO TERRITORIALE PER I SERVIZI DI CURA ALL'INFANZIA" relativa all'accertamento del finanziamento di € 542.850,00 imputata ala cap. 506/2022;
  - Determina dirigenziale n. 1604 del 15/12/2022 con impegno di spesa di € 126.850,50= in favore di COOP. SOCIALE RAGGIO DI SOLE; con impegno di spesa di € 40.839,68= in favore Società Cooperativa Sociale Albero Azzurro ed impegno di spesa di € 50.384,25= in favore Società



# CITTA' DI MANFREDONIA

Provincia di Foggia

## COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

Cooperativa Sociale Giardino dell'Infanzia San Pio oggetto di rendicontazione e tutte le su predette somme sono imputate al capitolo di spesa 5.108;

- Determina dirigenziale n. 484 del 12/04/2023 con impegno di spesa di € 145.894,00= in favore di COOP. SOCIALE RAGGIO DI SOLE, con impegno di spesa di € 31.416,30= in favore Società Cooperativa Sociale Albero Azzurro ed impegno di spesa di € 52.391,25= in favore Società Cooperativa Sociale Giardino dell'Infanzia San Pio oggetto di rendicontazione oggetto di rendicontazione e tutte le su predette somme sono imputate al capitolo di spesa 5.108;

Il Collegio dei Revisori in relazione alla documentazione della Società Cooperativa Sociale Albero Azzurro ha esaminato la seguente documentazione di liquidazione:

- Determina dirigenziale n. 913 del 30/06/2023 relativa alla liquidazione dei compensi verso la Società Cooperativa Sociale Albero Azzurro:

FATTURA	DATA	IMPORTO iva COMPRESA 5%
1/23 – SETTEMBRE 2022	29/01/2023	€ 5.832,21
3/23 – OTTOBRE 2022	31/01/2023	€ 5.832,21
5/23 – NOVEMBRE 2022	31/01/2023	€ 5.832,21
7/23 – DICEMBRE 2022	31/01/2023	€ 5.832,21

- Determine dirigenziali n. 1373 del 29/09/2023 relativa alla liquidazione dei compensi verso la Società Cooperativa Sociale Albero Azzurro:

FATTURA	DATA	IMPORTO iva COMPRESA 5%
9/23 – GENNAIO	15/02/2023	€ 5.834,21
11/23 – FEBBRAIO	02/03/2023	€ 5.834,21
13/FE - NOVEMBRE	07/04/2023	€ 5.834,21

- Determine dirigenziali n. 5 del 08/01/2024 relativa alla liquidazione dei compensi verso la Società Cooperativa Sociale Albero Azzurro:

FATTURA	DATA	IMPORTO iva COMPRESA 5%
15/23 – APRILE	08/08/2023	€ 7.854,02
16/23 – MAGGIO	08/08/2023	€ 7.854,02
17/23 – GIUGNO	08/08/2023	€ 7.854,02
18/23 – LUGLIO	08/08/2023	€ 7.854,02

- Determine dirigenziali n. 1833 del 30/10/2024 relativa alla liquidazione dei compensi verso la Società Cooperativa Sociale Albero Azzurro:

FATTURA	DATA	IMPORTO iva COMPRESA 5%
15/23 – APRILE	08/08/2023	€ 7.563,50
16/23 – MAGGIO	08/08/2023	€ 7.563,50



# CITTA' DI MANFREDONIA

Provincia di Foggia

## COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

17/23 – GIUGNO	08/08/2023	€ 7.563,50
18/23 – LUGLIO	08/08/2023	€ 7.563,50

- Determine dirigenziali n. 915 del 30/06/2023 relativa alla liquidazione dei compensi verso la Società Cooperativa Sociale Giardino dell'Infanzia San Pio:

FATTURA	DATA	IMPORTO iva COMPRESA 5%
26/23 SETTEMBRE 2022	07/02/2023	€ 4.029,50
27/23 OTTOBRE 2022	07/02/2023	€ 4.029,50
28/23 NOVEMBRE 2022	07/02/2023	€ 4.029,50
29/23 DICEMBRE 2022	07/02/2023	€ 4.029,50
30/23 GENNAIO 2023	07/02/2023	€ 4.029,50

- Determine dirigenziali n. 1374 del 29/09/2023 relativa alla liquidazione dei compensi verso la Società Cooperativa Sociale Giardino dell'Infanzia San Pio:

FATTURA	DATA	IMPORTO iva COMPRESA 5%
43/23 FEBBRAIO 2023	07/03/2023	€ 4.029,50
47/23 MARZO 2023	07/04/2023	€ 4.029,50
49/23 APRILE 2023	19/07/2023	€ 7.563,50
50/23 MAGGIO 2023	19/07/2023	€ 7.563,50
51/23 GIUGNO 2023	19/07/2023	€ 7.563,50

Il Collegio dei Revisori prende atto della seguente certificazione:

TIPO DI RICHIESTA	
PAGAMENTO INTERMEDIO/DOMANDA DI RIMBORSO	<input checked="" type="checkbox"/> SI
PROGRESSIVO PAGAMENTO	<input type="checkbox"/> NO
SALDO FINALE	<input type="checkbox"/> SI
	<input checked="" type="checkbox"/> NO
(**) L'attestazione relativa alla regolarità amministrativo-contabile deve essere resa in occasione della prima rendicontazione	

ATTESTAZIONE DI SPESA AL 02/12/2024 N. 4 DAL 01/09/2022 AL 30/07/2023

AMBITO/DISTRETTO SOCIO-SANITARIO O SOCIO-ASSISTENZIALE	
<u>MANFREDONIA</u>	
Piano di Intervento approvato con Decreto AdG n.	<u>3921</u> del <u>14/07/2022</u>
Piano di intervento rimodulato con Decreto AdG n.	<u>N.P.</u> del <u></u>
Rimodulazione del cronoprogramma n.	<u></u> del <u></u>



# CITTA' DI MANFREDONIA

Provincia di Foggia

## COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

### 3. Erogazione dei buoni servizio a sostegno delle famiglie

Codice interno di monitoraggio (SGP)

RT-C185-I-3-02

Attestazione di spesa del Comune di

MANFREDONIA

Codice Unico di Progetto (CUP)

39F22121980001

Codice Identificativo di Gara (CIG) N.P.

Localizzazione del Piano di intervento:

nel Comune di

N.P.

nei Comuni di

N.P.

In tutti i Comuni facenti parte dell'Ambito/Distretto

MANFREDONIA

### DETTAGLI DELL'INTERVENTO E RISULTATI ATTESI - RENDICONTATI

Descrizione BUONI SERVIZIO SEZIONI PRIMAVERA PERIODO DA SETT 22 A LUGLIO23- UNITA' DI OFFERTA PADRE PIO ALBERO AZZURRO

Tipologia minima/massima applicabile

544/600

Livello minimo/massimo di compartecipazione delle famiglie

50/500

N° posti minimo acquistabile

30

### Piano delle spese

Tipologia di spesa	Quantità	Importo approvato	Impegni assunti	Importi pagati
Budget per l'erogazione di buoni servizio	36	€ 181.500,00	€ 181.500,00	€ 123.152,55

Totale azione = Importo richiesto a valere sul PAC

€ 123.152,55

Totale azione = Importo - AL NETTO DELLA COMPARTICIPAZIONE

€ 181.500,00

Totale azione = Importo - AL LORDO DELLA COMPARTICIPAZIONE

€ 181.500,00

Spese approvate a valere sul PAC (valore "X")

€ 181.500,00

Compartecipazione (se ricorre nel decreto di approvazione dell'AdG - valore "Y")

€ 0,00

Totale generale Azione ("valore X+ Y")

€ 181.500,00

Pagamenti intermedi già rendicontati (al netto della presente rendicontazione "N-1")

Pagamenti richiesti con la presente rendicontazione (n+1)

€ 123.152,55

Spese ancora da sostenere e da attestare [{"valore X"}-{"N+1"}]



**CITTA' DI MANFREDONIA**  
*Provincia di Foggia*

**COLLEGIO REVISORI DEI CONTI**

**TABELLA RIEPILOGATIVA DELLA SPESA RENDICONTATA CON LA  
PRESENTE ATTESTAZIONE**

Tipologia di spesa	Importo scheda approvato con decreto finanziamento AdG a valere sul pac	Rendicontazione di spesa			Eventuali economie maturate dalle procedure di gara e/o esecuzione
		Totale spesa rendicontata (valore cumulato "valore n+1")	Di cui rendicontata nella presenta attestazione	Di cui ancora da rendicontare	
SCHEDA n.1 - Sostegno diretto alla gestione di strutture e servizi a titolarità pubblica					
SCHEDA n.2- Acquisto di post-utente per servizi in strutture convenzionate (nidi e servizi integrativi)					
SCHEDA n.3- Erogazione dei buoni servizio a sostegno delle famiglie	€ 181.500,00	€ 123.152,55	€ 123.152,55		€ 58.347,45
SCHEDA n.4 - Realizzazione di opere pubbliche					
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 181.500,00</b>	<b>€ 123.152,55</b>	<b>€ 123.152,55</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 58.347,45</b>

- COMUNE MANFREDONIA - 1 - 2024-12-20 - 0061312



# CITTA' DI MANFREDONIA

Provincia di Foggia

## COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

Il Collegio ha preso atto della verifica di autocontrollo effettuata dal RUP D'Antuono Angela che ha firmato digitalmente in data 18/12/2024.

Il Collegio dei Revisori certifica la seguente rendicontazione:

### Certificazione di spesa e attestazione di regolarità amministrativo contabile Organo di revisione economico-finanziaria/Revisore dei conti

L'Organo di revisione economico finanziario/Revisore dei conti del Comune di

nominato con delibera del Consiglio Comunale n.  del  certifica le spese ed attesta la regolarità amministrativo-contabile delle procedure contrattuali che sono state effettuate nel rispetto della legge nazionale e regionale, dello statuto del Comune e dei regolamenti comunali. Attesta, inoltre, che è stata svolta l'attività di vigilanza e di controllo contabile e fiscale e prevista alla lettera c) dell'art.239 del TUEL, approvato con D.Lgs. 267/2000.

Attesto inoltre che:

Relativamente al bilancio di previsione del Comune  si è proceduto all'istituzione, nel versante delle entrate, di due capitoli nella parte corrente (titolo II) e nella parte in conto capitale (titolo IV), nonché all'istituzione di due corrispondenti capitoli di spesa titolo I e titolo II

A seguito del provvedimento di approvazione del Piano di intervento da parte dell'Autorità di Gestione sono state accertate le entrate nel bilancio comunale con determina

ESTREMI DETERMINA

DATA DETERMINA

Gli stanziamenti di entrata e di spesa sono stati inseriti nel bilancio di previsione:

Sì In sede di approvazione del bilancio preventivo

con delibera di variazione di bilancio se lo stesso è stato approvato

Luogo e data

Firma  
ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO  
FINANZIARIA/REVISORE DEI CONTI

Il presente documento è prodotto, ai sensi del D.Lgs. 7 marzo 2005, n. 82, tramite il sistema informativo dell'Autorità di Gestione fondi PAC ed è firmato digitalmente.



# CITTA' DI MANFREDONIA

Provincia di Foggia

## COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

Il Collegio dei Revisori in relazione alla documentazione della Società Cooperativa Sociale Raggio di Sole ha esaminato la seguente documentazione di liquidazione:

- Determine dirigenziali n. 1833 del 30/10/2024 relativa alla liquidazione dei compensi verso la Società Cooperativa Sociale Raggio di Sole:

FATTURA	DATA	IMPORTO iva COMPRESA 5%
497/FE – APRILE	02/10/2024	€ 10.929,25
498/FE – MAGGIO	02/10/2024	€ 10.929,25
499/FE – GIUGNO	02/10/2024	€ 10.929,25
500/FE - LUGLIO	02/10/2024	€ 10.929,25

- Determine dirigenziali n. 1968 del 19/11/2024 relativa alla liquidazione dei compensi verso la Società Cooperativa Sociale Raggio di Sole:

FATTURA	DATA	IMPORTO iva COMPRESA 5%
493/FE – APRILE	02/10/2024	€ 24.461,25
494/FE – MAGGIO	02/10/2024	€ 24.461,25
495/FE – GIUGNO	02/10/2024	€ 23.948,25
496/FE - LUGLIO	02/10/2024	€ 23.015,25

Il Collegio dei Revisori prende atto della seguente certificazione:

TIPO DI RICHIESTA			
PAGAMENTO INTERMEDIO/DOMANDA DI RIMBORSO	<input checked="" type="checkbox"/> Sì	PROGRESSIVO PAGAMENTO	<input type="text" value="2"/>
SALDO FINALE	<input type="checkbox"/> No		
(**) L'attestazione relativa alla regolarità amministrativo-contabile deve essere resa in occasione della prima rendicontazione			

ATTESTAZIONE DI SPESA AL  N.  DAL  AL

AMBITO/DISTRETTO SOCIO-SANITARIO O SOCIO-ASSISTENZIALE			
<input type="text" value="MANFREDONIA"/>			
Piano di Intervento approvato con Decreto AdG n.	<input type="text" value="3921"/>	del	<input type="text" value="14/07/2022"/>
Piano di intervento rimodulato con Decreto AcG n.	<input type="text" value="N.P."/>	del	<input type="text"/>
Rimodulazione del cronoprogramma n.	<input type="text"/>	del	<input type="text"/>





**CITTA' DI MANFREDONIA**  
Provincia di Foggia

**COLLEGIO REVISORI DEI CONTI**

**3. Erogazione dei buoni servizio a sostegno delle famiglie**

Codice interno di monitoraggio (SGP)

Attestazione di spesa del Comune di

Codice Unico di Progetto (CUP)  Codice Identificativo di Gara (CIG)

Localizzazione del Piano di intervento:

nel Comune di

nei Comuni di

in tutti i Comuni facenti parte dell'Ambito/Distretto

**DETTAGLI DELL'INTERVENTO E RISULTATI ATTESI - RENDICONTATI**

Descrizione

Tipologia minima/massima applicabile

Livello minimo/massimo di compartecipazione delle famiglie

N° posti minimo acquistabile

**Piano delle spese**

Tipologia di spesa	Quantità	Importo approvato	Impegni assunti	Importi pagati
Budget per l'erogazione di buoni servizio	39	€ 272.250,00	€ 272.250,00	€ 139.603,00

<b>Totale azione = Importo richiesto a valere sul PAC</b>	<input type="text" value="€ 139.603,00"/>
<b>Totale azione = Importo - AL NETTO DELLA COMPARTECIPAZIONE</b>	<input type="text" value="€ 272.250,00"/>
<b>Totale azione = Importo - AL LORDO DELLA COMPARTECIPAZIONE</b>	<input type="text" value="€ 272.250,00"/>
Spese approvate a valere sul PAC (va ore "X")	<input type="text" value="€ 272.250,00"/>
Compartecipazione (se ricorre nel decreto di approvazione dell'AdG - valore "Y")	<input type="text" value="€ 0,00"/>
<b>Totale generale Azione ("valore X+ Y")</b>	<input type="text" value="€ 272.250,00"/>
Pagamenti intermedi già rendicontati (al netto della presente rendicontazione "N-1")	<input type="text" value="€ 123.415,50"/>
Pagamenti richiesti con la presente rendicontazione (n+1)	<input type="text" value="€ 139.603,00"/>
Spese ancora da sostenere e da attestare [("valore X)-(N+1)"]	<input type="text"/>



**CITTA' DI MANFREDONIA**  
*Provincia di Foggia*

**COLLEGIO REVISORI DEI CONTI**

**TABELLA RIEPILOGATIVA DELLA SPESA RENDICONTATA CON LA  
PRESENTE ATTESTAZIONE**

Tipologia di spesa	Importo scheda approvato con decreto finanziamento AdG a valere sul pac	Rendicontazione di spesa			Eventuali economie maturate dalle procedure di gara e/o esecuzione
		Totale spesa rendicontata (valore cumulato "valore n+1")	Di cui rendicontata nella presenta attestazione	Di cui ancora da rendicontare	
SCHEDA n.1 - Sostegno diretto alla gestione di strutture e servizi a titolarità pubblica					
SCHEDA n.2- Acquisto di posti-utente per servizi in strutture convenzionate (nidi e servizi integrativi)					
SCHEDA n.3- Erogazione dei buoni servizio a sostegno delle famiglie	€ 272.250,00	€ 263.018,50	€ 139.603,00		€ 9.231,50
SCHEDA n.4 - Realizzazione di opere pubbliche					
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 272.250,00</b>	<b>€ 263.018,50</b>	<b>€ 139.603,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 9.231,50</b>

Il Collegio ha preso atto della verifica di autocontrollo effettuata dal RUP D'Antuono Angela che ha firmato digitalmente in data 18/12/2024.



**CITTA' DI MANFREDONIA**  
*Provincia di Foggia*

**COLLEGIO REVISORI DEI CONTI**

Il Collegio dei Revisori certifica la seguente rendicontazione:

**Certificazione di spesa e attestazione di regolarità amministrativo contabile Organo di revisione economico-finanziaria/Revisore dei conti**

L'Organo di revisione economico finanziario/Revisore dei conti del Comune di

nominato con delibera del Consiglio Comunale n.  del  certifica le spese ed attesta la regolarità amministrativo-contabile delle procedure contrattuali che sono state effettuate nel rispetto della legge nazionale e regionale, dello statuto del Comune e dei regolamenti comunali. Attesta, inoltre, che è stata svolta l'attività di vigilanza e di controllo contabile e fiscale prevista alla lettera c) dell'art.239 del TUEL, approvato con D.Lgs. 267/2000.

Attesto inoltre che:

Relativamente al bilancio di previsione del Comune  si è proceduto all'istituzione, nel versante delle entrate, di due capitoli nella parte corrente (titolo II) e nella parte in conto capitale (titolo IV), nonché all'istituzione di due corrispondenti capitoli di spesa titolo I e titolo II

A seguito del provvedimento di approvazione del Piano di intervento da parte dell'Autorità di Gestione sono state accertate le entrate nel bilancio comunale con determina

ESTREMI DETERMINA	<input type="text" value="1380"/>
DATA DETERMINA	<input type="text" value="21/11/2022"/>

Gli stanziamenti di entrata e di spesa sono stati inseriti nel bilancio di previsione:

In sede di approvazione del bilancio preventivo

con delibera di variazione di bilancio se lo stesso è stato approvato

Luogo e data

**Firma**  
**ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIA/REVISORE DEI CONTI**

Il presente documento è prodotto, ai sensi del D.Lgs. 7 marzo 2005, n. 82, tramite il sistema informativo dell'Autorità di Gestione fondi PAC ed è firmato digitalmente.



# CITTA' DI MANFREDONIA

Provincia di Foggia

## COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

Il Collegio dei Revisori in relazione alla documentazione della Società Cooperativa Sociale Giardino dell'Infanzia San Pio ha esaminato la seguente documentazione di liquidazione:

- Determine dirigenziali n. 914 del 30/06/2023 relativa alla liquidazione dei compensi verso la Società Cooperativa Sociale Giardino dell'Infanzia San Pio:

FATTURA	DATA	IMPORTO iva COMPRESA 5%
36/23 SETTEMBRE 2022	07/02/2023	€ 3.168,25
37/23 OTTOBRE 2022	07/02/2023	€ 3.168,25
38/23 NOVEMBRE 2022	07/02/2023	€ 2.880,25
39/23 DICEMBRE 2022	07/02/2023	€ 2.880,25
40/23 GENNAIO 2023	07/02/2023	€ 2.880,25

- Determine dirigenziali n. 1375 del 29/09/2023 relativa alla liquidazione dei compensi verso la Società Cooperativa Sociale Giardino dell'Infanzia San Pio:

FATTURA	DATA	IMPORTO iva COMPRESA 5%
41/23 FEBBRAIO 2023	07/03/2023	€ 2.880,25
45/23 MARZO 2023	06/04/2023	€ 2.880,25
52/23 APRILE 2023	19/07/2023	€ 5.246,25
54/23 MAGGIO 2023	19/07/2023	€ 5.246,25
54/23 GIUGNO 2023	19/07/2023	€ 5.246,25

Il Collegio dei Revisori prende atto della seguente certificazione:

TIPO DI RICHIESTA			
PAGAMENTO INTERMEDIO/DOMANDA DI RIMBORSO	<input checked="" type="checkbox"/> Sì	PROGRESSIVO PAGAMENTO	<input type="text" value="3"/>
SALDO FINALE	<input type="checkbox"/> No		
(**) L'attestazione relativa alla regolarità amministrativo-contabile deve essere resa in occasione della prima rendicontazione			

ATTESTAZIONE DI SPESA AL  N.  DAL  AL

AMBITO/DISTRETTO SOCIO-SANITARIO O SOCIO-ASSISTENZIALE			
<input type="text" value="MANFREDONIA"/>			
Piano di Intervento approvato con Decreto AdG n.	<input type="text" value="3921"/>	del	<input type="text" value="14/07/2022"/>
Piano di intervento rimodulato con Decreto AdG n.	<input type="text" value="N.P."/>	del	<input type="text"/>
Rimodulazione del cronoprogramma n.	<input type="text"/>	del	<input type="text"/>



**CITTA' DI MANFREDONIA**  
Provincia di Foggia

**COLLEGIO REVISORI DEI CONTI**

**3. Erogazione dei buoni servizio a sostegno delle famiglie**

Codice interno di monitoraggio (SGP)

Attestazione di spesa del Comune di

Codice Unico di Progetto (CUP)  Codice Identificativo di Gara (CIG)

Localizzazione del Piano di intervento:

nel Comune di

nei Comuni di

in tutti i Comuni facenti parte dell'Ambito/Distretto

**DETTAGLI DELL'INTERVENTO E RISULTATI ATTESI - RENDICONTATI**

Descrizione

Tipologia minima/massima applicabile

Livello minimo/massimo di compartecipazione delle famiglie

N° posti minimo acquistabile

**TABELLA RIEPILOGATIVA DELLA SPESA RENDICONTATA CON LA PRESENTE ATTESTAZIONE**

Tipologia di spesa	Importo scheda approvato con decreto finanziamento AdG a valere sul pac	Rendicontazione di spesa			Eventuali economie maturate dalle procedure di gara e/o esecuzione
		Totale spesa rendicontata (valore cumulato "valore n+1")	Di cui rendicontata nella presenta attestazione	Di cui ancora da rendicontare	
SCHEDA n.1 - Sostegno diretto alla gestione di strutture e servizi a titolarità pubblica					
SCHEDA n.2- Acquisto di posti-utente per servizi in strutture convenzionate (nidi e servizi integrativi)					
SCHEDA n.3- Erogazione dei buoni servizio a sostegno delle famiglie	€ 89.100,00	€ 36.476,50	€ 36.476,50		€ 52.623,50
SCHEDA n.4 - Realizzazione di opere pubbliche					
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 89.100,00</b>	<b>€ 36.476,50</b>	<b>€ 36.476,50</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 52.623,50</b>

Il Collegio ha preso atto della verifica di autocontrollo effettuata dal RUP D'Antuono Angela che ha firmato digitalmente in data 18/12/2024.



**CITTA' DI MANFREDONIA**  
*Provincia di Foggia*

**COLLEGIO REVISORI DEI CONTI**

Il Collegio dei Revisori certifica la seguente rendicontazione:

**Certificazione di spesa e attestazione di regolarità amministrativo contabile Organo di revisione economico-finanziaria/Revisore dei conti**

L'Organo di revisione economico finanziario/Revisore dei conti del Comune di

nominato con delibera del Consiglio Comunale n.  del  certifica le spese ed attesta la regolarità amministrativo-contabile delle procedure contrattuali che sono state effettuate nel rispetto della legge nazionale e regionale, dello statuto del Comune e dei regolamenti comunali. Attesta, inoltre, che è stata svolta l'attività di vigilanza e di controllo contabile e fiscale prevista alla lettera c) dell'art.239 del TUEL, approvato con D.Lgs. 267/2000.

Attesto inoltre che:

Relativamente al bilancio di previsione del Comune  si è proceduto all'istituzione, nel versante delle entrate, di due capitoli nella parte corrente (titolo II) e nella parte in conto capitale (titolo IV), nonché all'istituzione di due corrispondenti capitoli di spesa titolo I e titolo II

A seguito del provvedimento di approvazione del Piano di intervento da parte dell'Autorità di Gestione sono state accertate le entrate nel bilancio comunale con determina

ESTREMI DETERMINA   
DATA DETERMINA

Gli stanziamenti di entrata e di spesa sono stati inseriti nel bilancio di previsione:

- In sede di approvazione del bilancio preventivo
- con delibera di variazione di bilancio se lo stesso è stato approvato

Luogo e data

**Firma**  
**ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO**  
**FINANZIARIA/REVISORE DEI CONTI**

Il presente documento è prodotto, ai sensi del D.Lgs. 7 marzo 2005, n. 82, tramite il sistema informativo dell'Autorità di Gestione fondi PAC ed è firmato digitalmente.



## CITTA' DI MANFREDONIA

Provincia di Foggia

### COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

Il Collegio esamina la normativa di riferimento:

- Statuto e Regolamento di contabilità dell'ente;
- D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali» ed in particolare dell'art.233-bis e dell'art.239 comma 1, lett. b, punto 1;
- D.lgs. 23 giugno 2011 n.118 e dei principi contabili in particolare dell'allegato 4/2 "Principio di contabilità finanziaria";
- Principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti locali approvati dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti e degli esperti contabili.

Il Collegio verificata la documentazione prelevando un campione di tutta la documentazione trasmessa e sopra citata, nonché attraverso la verifica degli accertamenti e impegni assunti in contabilità dell'Ente.

#### CERTIFICA e ATTESTA

la regolarità amministrativo-contabile delle procedure contrattuali che sono state effettuate nel rispetto della legge nazionale e regionale, dello statuto del Comune e dei regolamenti comunali.

Attesta, inoltre, che è stata svolta l'attività di vigilanza e di controllo contabile e fiscale prevista alla lettera c) dell'art.239 del TUEL, approvato con D. Lgs. 267/2000.

Per il 2° punto all'O.d.G.

Il Presidente comunica che non avendo altro da discutere alle ore 13.10, la seduta viene dichiarata conclusa la seduta, dopo aver redatto, letto ed approvato il relativo verbale.

<i>Il Collegio dei Revisori dei Conti</i>	<i>Firma</i>
<i>Dott. Angelo PEDONE – Presidente</i>	
<i>Dott. Michele MARINELLI – Componente</i>	
<i>Dott. Michele MASTROGIACOMO – Componente</i>	

