



# Provincia di Como

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL PRESIDENTE

n. 166 del 17/11/2022

### **OGGETTO: COSTITUZIONE DEL NUCLEO DI COORDINAMENTO, MONITORAGGIO E CONTROLLO PER L'ATTUAZIONE DEL PNRR**

L'anno **duemilaventidue** il giorno **diciassette** del mese di **novembre** alle ore **16:45**, nella sede della Provincia di Como, il **PRESIDENTE DELLA PROVINCIA**, Sig. **BONGIASCA FIORENZO** con l'assistenza del **SEGRETARIO GENERALE PETROCELLI ANTONELLA**

### **ADOTTA**

la deliberazione di seguito riportata

**OGGETTO: COSTITUZIONE DEL NUCLEO DI COORDINAMENTO, MONITORAGGIO E CONTROLLO PER L'ATTUAZIONE DEL PNRR**

**IL PRESIDENTE**

PREMESSO che con il regolamento (UE) 2020/2094 del Consiglio del 14 dicembre 2020 è stato istituito uno strumento dell'Unione europea per la ripresa, a sostegno della ripresa dell'economia dopo la crisi COVID-19, il quale ha trovato attuazione con il regolamento (UE) 2021/241 con il quale è stato istituito il dispositivo per la ripresa e la resilienza (RRF), che ha previsto che gli Stati membri predispongano un Piano nazionale per la ripresa e la resilienza (PNRR);

DATO ATTO che tale Piano è basato sui pilastri fondamentali del dispositivo europeo (transizione verde; trasformazione digitale; crescita intelligente, sostenibile e inclusiva; coesione sociale e territoriale; salute e resilienza economica, sociale e istituzionale; politiche per la prossima generazione, l'infanzia e i giovani);

VISTO il PNRR dell'Italia, approvato con Decisione del Consiglio ECOFIN del 13 luglio 2021, il quale -insieme alle risorse finanziarie e alla loro programmazione di spesa- comprende un ambizioso progetto di riforme e un programma di investimenti da attuarsi entro il 30 giugno 2026;

VISTO il decreto-legge n. 59 del 2021 con il quale il Governo ha destinato ulteriori risorse al Fondo nazionale complementare (PNC) al PNRR;

VISTO il decreto-legge n. 77 del 2021, convertito dalla legge n. 108/2021, recante il modello di governo multilivello del PNRR, nell'ambito del quale gli enti locali sono individuati come *soggetti attuatori* degli interventi (art. 9, comma 1, in relazione all'art. 1, comma 4, lett. o), la cui titolarità è attribuita alle Amministrazioni centrali (art. 1, comma 4, lett. l) responsabili dell'attuazione e del raggiungimento dei risultati di ciascuna misura;

CONSIDERATO che, sulla base del modello di gestione dei predetti fondi adottato dal legislatore, i soggetti attuatori sono responsabili dell'avvio, dell'attuazione e della funzionalità dei singoli progetti, nel rispetto dei cronoprogrammi attuativi, nonché della regolarità delle procedure e delle spese rendicontate a valere sulle risorse del PNRR, oltre che del monitoraggio circa il conseguimento dei valori definiti per gli indicatori associati ai loro progetti;

ATTESO che sulla base del par. 6.1 del *Documento* allegato alla circolare della Ragioneria Generale dello Stato 10.2.2022, n. 9, i soggetti attuatori sono tenuti ad avviare tempestivamente le attività progettuali al fine di garantire il conseguimento nei tempi previsti, degli obiettivi strategici del PNRR; i soggetti attuatori devono assicurare in relazione alla predetta finalità:

- a la tracciabilità delle operazioni e una codificazione contabile adeguata all'utilizzo delle risorse del PNRR;
- b l'individuazione dei soggetti realizzatori nel rispetto della normativa nazionale in materia di appalti e/o di partenariato;

- c i controlli di legalità e i controlli amministrativo-contabili previsti dalla legislazione vigente per garantire la regolarità delle procedure e delle spese sostenute, prima di rendicontarle all'Amministrazione centrale titolare degli interventi;
- d il rispetto degli obblighi connessi al monitoraggio dello stato di avanzamento fisico, finanziario e procedurale del progetto e di eventuali *target* e *milestone* ad esso associati;
- e la conservazione e la tenuta documentale di tutti gli atti connessi all'attuazione dell'intervento, avvalendosi del sistema informativo *ReGiS*;

CONSIDERATO che, con riferimento al sistema informatico *ReGiS*, in base a quanto previsto dall'art. 1, comma 1043 della legge 30 dicembre 2020 n. 178 (legge di bilancio per il 2021) e dal DPCM adottato in data 15 settembre 2021, il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato ha sviluppato tale piattaforma specificamente rivolta alla rilevazione e diffusione dei dati di monitoraggio del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), nonché a supportare gli adempimenti di rendicontazione e controllo previsti dalla normativa vigente;

DATO ATTO che il sistema *ReGiS* rappresenta la modalità unica attraverso cui le Amministrazioni interessate a livello centrale e territoriale potranno adempiere agli obblighi di monitoraggio, rendicontazione e controllo delle misure e dei progetti finanziati dal PNRR;

VISTA la Circolare MEF- Ragioneria Generale dello Stato n. 27 del 21 giugno 2022 con i relativi allegati (Linee Guida per il Monitoraggio del PNRR e Protocollo unico di colloquio PNRR) con la quale si forniscono indicazioni operative sulle modalità di espletamento degli adempimenti di monitoraggio attraverso il sistema *ReGiS* al fine dell'acquisizione automatica delle informazioni dai sistemi locali delle Amministrazioni;

ATTESO che con Determinazione del Direttore Generale n. 857 del 02.08.2022, stante la rilevanza e strategicità delle azioni collegate alla attuazione del Piano divenute improcrastinabili alla luce dei numerosi e svariati progetti già avviati da questa Amministrazione e assistiti da contributi a valere sui fondi PNRR, è stata costituita una prima unità organizzativa diretta a svolgere compiti di coordinamento, monitoraggio e controllo per l'attuazione del PNRR;

RITENUTO OPPORTUNO, dopo una puntuale analisi delle disposizioni normative ed attuative relative alla realizzazione dei progetti finanziati con fondi rientranti nel PNRR o nel PNC:

- definire e formalizzare in modo più puntuale i ruoli e le responsabilità connessi alla realizzazione di detti progetti e, pertanto, procedere alla costituzione del "Nucleo di Coordinamento e controllo PNRR", con funzioni di indirizzo e di impulso alla partecipazione attiva di tutto l'Ente all'attuazione del PNRR, con particolare riguardo alle attività di programmazione, attuazione e monitoraggio strategico della gestione degli interventi;
- prevedere, al fine di garantire il coordinamento organico ed operativo delle attività, che il Nucleo sia presieduto dal Direttore Generale, con funzioni di Responsabile del PNRR, coadiuvato dai Dirigenti e dai funzionari dell'area finanziaria, degli affari generali, nonché dei settori tecnici, ognuno per le materie di propria competenza. Il Nucleo si compone pertanto come segue:
  - *Responsabile PNRR: Direttore Generale - Antonella Petrocelli*  
*coadiuvato dal funzionario apicale del Servizio Progettazione integrata ed organizzazione per gli aspetti di raccordo degli strumenti di programmazione e controllo sui progetti PNRR. Sovrintende al sistema dei controlli interni di regolarità amministrativa e contabile preventivi e successivi;*
  - *Responsabile Finanziario PNRR: Dirigente del 'Settore Servizi Finanziari e Risorse Umane' - Letizia Rossini*  
*coadiuvato dal funzionario apicale del Servizio Bilancio e dagli altri dipendenti appositamente individuati, per gli aspetti di corretta imputazione negli strumenti di*

*programmazione finanziaria (DUP-Bilancio-PEG-varianti-rendiconto) dei fondi PNRR e gestione dei pagamenti;*

- *Responsabile tecnico PNRR:  
Individuato nel Dirigente competente per le materie rientranti nelle Missioni cui afferiscono i singoli progetti.*
- *Missione M4: Dirigente del 'Settore Infrastrutture a rete e puntuali' - Bruno Tarantola con l'ausilio dei funzionari apicali del Servizio Amministrativo e gestione contratti e del Servizio Espropri, demanio e patrimonio nonché dai funzionari apicali dei Servizi tecnici coinvolti nella progettazione, esecuzione e rendicontazione dei progetti; con responsabilità di gestione e rendicontazione dei fondi, attuata sul piano operativo dall'Unità operativa di rendicontazione PNRR, costituita dai dipendenti del Settore appositamente individuati;*
- *Missione M5: Dirigente del 'Settore Servizi alla persona-deleghe regionali', - Umberto Ballabio  
coadiuvato dal funzionario apicale del Servizio Coordinamento politiche del lavoro con compiti di gestione e rendicontazione dei fondi, attuata sul piano operativo dall'Unità operativa di rendicontazione PNRR, costituita dai dipendenti del Settore appositamente individuati;*
- *Altre Missioni: Dirigente del Settore preposto all'esecuzione dei progetti rientranti nella Missione, coadiuvato dai funzionari dallo stesso individuati, con compiti di gestione e rendicontazione dei fondi, attuata sul piano operativo dall'Unità operativa di rendicontazione PNRR, costituita dai dipendenti del Settore appositamente individuati;*
- *Responsabile unico del procedimento (RUP) PNRR come individuato per ogni procedura;*
- *Responsabile procedure di affidamento PNRR: Dirigente del 'Settore Affari generali, Istituzionali e Legali', comprendente la SAP-Stazione Appaltante Provinciale - Matteo Accardi  
coadiuvato dal funzionario apicale della Stazione Appaltante Provinciale e dagli dipendenti del Servizio appositamente individuati e dal funzionario apicale del Servizio Protocollo, archivio e privacy, per gli aspetti legati alla conservazione sostitutiva, al supporto alla struttura nella elaborazione dei documenti di gara, per l'espletamento delle procedure di affidamento ai soggetti realizzatori degli interventi PNRR e per le funzioni di coordinamento affidate al SEAV.*
- *Responsabile contratti PNRR: Dirigente del 'Settore Affari generali, Istituzionali e Legali', comprendente la SAP-Stazione Appaltante Provinciale - Matteo Accardi  
coadiuvato dal funzionario dell'Ufficio Contratti per gli aspetti connessi alle verifiche sugli operatori economici ed alla stipula dei contratti;*
- *Responsabile antiriciclaggio: Dirigente del Settore Servizi finanziari e risorse umane - Maria Letizia Rossini  
coadiuvato dai funzionari dallo stesso individuati, con funzioni di coordinamento dei Gestori antiriciclaggio (ogni Responsabile per il proprio ambito di competenza) e di accreditamento ai fini dell'invio delle SOS, segnalazioni di operazioni sospette.*

Come previsto dalle disposizioni attuative in materia di progetti PNRR è inoltre previsto che Il Collegio dei Revisori svolga le funzioni di controllo concomitante e dunque, nell'esercizio delle funzioni attribuitegli per legge, svolga compiti di vigilanza, controllo e monitoraggio previsti dalle disposizioni normative ed attuative vigenti.

Dato atto che ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n 267, è stato acquisito ed allegato alla presente deliberazione, di cui costituisce parte integrante e sostanziale, il parere in ordine alla regolarità tecnica espresso favorevolmente dal Segretario Generale e dato atto, altresì, che il medesimo non necessita di parere in ordine alla regolarità contabile;

## DELIBERA

- 1 di richiamare integralmente quanto esposto in premessa quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 2 di costituire il 'Nucleo di coordinamento, monitoraggio e controllo per l'attuazione del PNRR' secondo la composizione e con i compiti indicati in premessa;
- 3 di demandare a successive disposizioni organizzative, da approvarsi a cura del Direttore Generale, la puntuale definizione dei compiti e delle responsabilità dei componenti del suddetto Nucleo e delle azioni di competenza di tale unità organizzativa *in relazione a:*
  - a *Controllo successivo degli atti relativi ai procedimenti PNRR;*
  - b *Definizione del programma PNRR all'interno del PIAO-Piano integrato di Amministrazione e Organizzazione, anche in termini di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza - e del PEG redatto in soli termini finanziari;*
  - c *Assoggettabilità degli atti afferenti ai procedimenti PNRR al controllo del Collegio dei Revisori;*
  - d *Controllo di gestione e strategico su progetti PNRR;*
  - e *Controlli antiriciclaggio;*
  - f *Archiviazione degli atti, dati e informazioni inerenti i progetti PNRR ai fini operativi e della conservazione sostitutiva*e ad ogni altro aspetto di raccordo con le funzioni di programmazione, monitoraggio e controllo esercitate dagli organi politici e tecnici di questa Amministrazione;
- 4 di stabilire, fin d'ora, che il Nucleo PNRR dovrà riunirsi con cadenza almeno mensile su convocazione del Direttore Generale e riferire al Presidente della Provincia di Como gli esiti sullo stato del monitoraggio dei progetti in attuazione del PNRR;
- 5 di comunicare il presente provvedimento Direttore Generale, al Collegio dei Revisori, al Nucleo di Valutazione, ai Dirigenti e funzionari interessati, disponendone la pubblicazione sul sito dell'Amministrazione Provinciale nella sezione PNRR e nella sezione di competenza dell'Amministrazione Trasparente.
- 6 di dichiarare, per ragioni di urgenza connesse all'attuazione della normativa sul PNRR, la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi del comma 4 dell'art. 134 del D.Lgs 267/2000 e s.m.i..



# Provincia di Como

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.

IL PRESIDENTE DELLA PROVINCIA  
BONGIASCA FIORENZO

IL SEGRETARIO GENERALE  
PETROCELLI ANTONELLA