

Informa il Collegio che è già attivo sul sito del Comune una sezione dedicata ai progetti finanziati con fondi PNRR nell'ambito della sezione Amministrazione Trasparente all'interno della quale sono pubblicati tutti gli atti relativi all'intervento.

Concorda con il Collegio sulla necessità di effettuare un accurato monitoraggio con riferimento agli aspetti dei controlli e della trasparenza degli atti afferenti il PNRR articolando un percorso, ciascuno per la propria competenza, con il coinvolgimento dei settori interessati dai lavori, servizi o forniture finanziati tramite fondi PNRR e riferisce della proposta di Giunta Comunale n. 16613 del 16/02/2023 ad oggetto "INDICAZIONI IN MERITO ALL'AGGIORNAMENTO DEI CONTROLLI INTERNI AI FINI DEL MONITORAGGIO DEI PROGETTI FINANZIATI CON FONDI PNRR" (acquisita in copia dal Collegio) che prevede:

- implementazione del sistema dei controlli sulle determinazioni riguardanti i progetti finanziati con fondi PNRR, da realizzarsi con le tempistiche previste dal regolamento dei controlli interni (cadenza almeno annuale) con particolare riferimento ai controlli di regolarità amministrativa successiva;
- implementazione della trasparenza attraverso la predisposizione di una apposita sotto-sezione nel sito istituzionale dell'ente, esclusivamente dedicata ai progetti finanziati con fondi PNRR nell'ambito dell'Amministrazione Trasparente all'interno della quale sono pubblicati tutti gli atti relativi alle forme di intervento;
- trasmissione da parte dei settori interessati a lavori, servizi e forniture finanziati tramite PNRR al Segretario Generale ed alla Giunta, di un report con cadenza semestrale sull'andamento delle progettualità allo scopo di superare e correggere eventuali criticità;
- compilazione di una check list relativa ad ogni procedura finanziata con fondi PNRR da inviarsi con cadenza semestrale da allegare alla relazione richiamata nel punto precedente;

Il Collegio prende atto che:

- l'Ente ha posto in essere tutti gli obblighi e compiti riferiti al SOGGETTO ATTUATORE, come già sottoscritti all'atto della presentazione della domanda di candidatura, nell'atto d'obbligo o nella convenzione, che qui si elencano.

I soggetti attuatori sono responsabili

- dell'avvio, dell'attuazione e della funzionalità dei singoli progetti;
- della regolarità delle procedure e delle spese rendicontate;

- del monitoraggio circa il conseguimento dei valori definiti per gli indicatori associati ai propri progetti.

I soggetti attuatori assicurano

- che gli atti, i contratti e i provvedimenti di spesa adottati per l'attuazione degli interventi del PNRR siano sottoposti ai controlli ordinari di legalità e ai controlli amministrativo-contabili previsti dalla legislazione nazionale applicabile;
- la completa tracciabilità delle operazioni e la tenuta di una apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse PNRR.

I soggetti attuatori provvedono a

- conservare tutti gli atti e la documentazione giustificativa su supporti informativi adeguati;
- renderli disponibili per lo svolgimento delle attività di controllo e di audit da parte degli organi competenti;
- rispettare di obblighi di informazione e comunicazione sul sostegno fornito dai fondi europei.

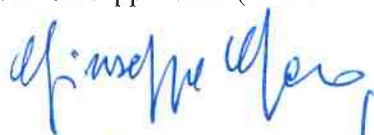
Il Collegio riscontra quindi che i soggetti coinvolti nei progetti finanziati dal PNRR hanno fornito risposte adeguate alle domande dell'Organo di Revisione ed hanno preso atto di quanto segnalato e provvederanno a porre in essere quanto consigliato per procedere alla realizzazione dell'intervento PNRR.

Al fine collaborativo, il Collegio invita l'Ente ad un monitoraggio continuo e costante sulle fasi del processo del PNRR, al fine di:

- a) avere contezza della realizzazione dell'intervento, del raggiungimento degli obiettivi e dei target;
- b) evitare il disconoscimento della spesa sostenuta;
- c) e/o il definanziamento/contributo concesso;
- d) a fornire a questo Collegio e con le stesse tempistiche i report e check list periodici programmati nella proposta di delibera G.M. n. 16613 del 16/02/2023.

La seduta è chiusa alle ore 11.20, previa lettura, redazione e sottoscrizione del presente verbale.

Dott. Giuseppe Goro (Presidente Collegio revisori)




Rag. Angelo Linci (Componente Collegio revisori)





Dott. Paolo Regoli (responsabile II Settore)



Dott. Salvatore Imperato (Segretario Comunale)



Ing. Enrico Carli (Responsabile III Settore)



Dott.ssa Romina Calvani (Vice Sindaco).