



CORTE DEI CONTI

SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO
PER LA LOMBARDIA

Al Sindaco
Al Responsabile PNRR

Oggetto: *Progetti del PNRR e PNC – Controllo sulla gestione anche in corso di esercizio ex art. 7 del d.l. n. 77/2021 conv. in L. 108/2021*

La Sezione Autonomie della Corte dei conti nel giugno 2023 ha trasmesso al Comune in indirizzo un questionario dedicato alle verifiche sullo stato di attuazione del PNRR con l'intento di fornire un adeguato ausilio all'Organo di revisione e agli altri organi di controllo, al contempo dando evidenza al lavoro svolto dal personale dedicato.

La Sezione Controllo per la Lombardia per procedere al controllo di gestione necessita di un **aggiornamento** delle predette informazioni, dato che la tabella/questionario rappresenta un valido strumento di acquisizione massiva di informazioni sull'avanzamento procedurale, finanziario e fisico dei progetti PNRR/PNC.

Per tali ragioni si deve procedere ad una richiesta integrativa e, in particolare:

1. per ciascuno dei progetti, identificati mediante il Codice Unico di Progetto (CUP) nell'allegato foglio Excel "PNRR" si chiede di indicare l'importo accertato in bilancio, a seguito del trasferimento di risorse da Regione o Amministrazione centrale, specificando il totale dei pagamenti effettuati dall'Ente.
2. Per ciascun CUP, sono state estratte le informazioni disponibili circa le fasi procedurali. Si chiede di verificare se lo stato di avanzamento indicato nel foglio excel corrisponda a quello attuale. Nel caso in cui l'Ente abbia realizzato un progresso, si chiede di inserire un aggiornamento comprovante l'eventuale avanzamento rispetto agli atti già presenti in ReGiS nella colonna "Note" fornendo al contempo, se disponibile, l'ultimo atto a supporto di quanto dichiarato. [Per chiarire, ove nella colonna AJ sia indicato quale ultimo atto "BANDO" vorrà l'Ente riferire se la gara abbia avuto svolgimento, allegando l'atto di aggiudicazione; nel caso nella colonna AJ sia indicato "CONTRATTO" vorrà l'Ente allegare lo stato di esecuzione del contratto; nel caso nella colonna AJ sia indicato "ESECUZIONE DEI LAVORI" documentare eventuali progressi che attestino lo stato di avanzamento



CORTE DEI CONTI

dei lavori, ecc.]. Si riferisca altresì di eventuali varianti in corso d'opera, in aumento o in diminuzione, nonché riserve esplicate e/o richieste di revisione prezzi.

3. In relazione alla recente proposta governativa di definanziamento di alcune misure del PNRR di cui si ha notizia dal Dossier "Monitoraggio dell'attuazione del PNRR - Le Proposte del governo per la revisione del PNRR e il capitolo RepowerEU" pubblicato il 31 luglio 2023, a cura del Servizio studi della Camera dei deputati, e che allo stato attuale risulta in itinere, voglia il Comune specificare se vi siano interventi, di cui l'Ente è soggetto attuatore/beneficiario coinvolti dalla prospettata riduzione di risorse. In particolare, l'Ente vorrà relazionare sull'eventuale impatto del definanziamento sotto il profilo degli impegni di spesa e dell'attuazione dei relativi interventi.
4. Per quanto concerne le assunzioni di personale a supporto dei progetti del PNRR voglia l'Ente aggiornare questa Corte sulle procedure in corso e sugli esiti delle procedure concluse, specificando se si tratta di assunzioni a tempo determinato o indeterminato.
5. In relazione all'utilizzo degli "esperti PNRR" (Investimento M1.C1.I. 2.2 "*Task force digitalizzazione, monitoraggio e performance*» del PNRR, a favore delle regioni e province autonome"), voglia l'Ente fornire aggiornamenti circa l'esito in termini di semplificazione delle procedure amministrative complesse.

Si chiede infine di relazionare su ogni altro elemento che possa comunque essere utile a questa Sezione per valutare lo stato di attuazione dei progetti del PNRR e PNC. Alla data odierna non è stato possibile acquisire elementi informativi sul portale istituzionale, nella sezione Amministrazione trasparente.

L'Ente vorrà provvedere all'incombente istruttorio entro il 24 novembre p.v., utilizzando esclusivamente la procedura Con.Te.

Il Magistrato Istruttore
Cons. Maura Carta



CORTE DEI CONTI