



Finanziato
dall'Unione europea
NextGenerationEU

COMUNE DI ROVIGO

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE
N. 361 DEL 18/09/2025**

OGGETTO: PRESA D'ATTO DELLE RISULTANZE DELLE CHECK LIST PER IL CONTROLLO SUCCESSIVO DELLE ATTIVITÀ E DEGLI INTERVENTI FINANZIATI DAL PNRR

L'anno **duemilaventicinque**, il giorno **diciotto** del mese di **Settembre** alle ore **14:49**, nel Palazzo Comunale nell'Ufficio del Sindaco, si è riunita

L A G I U N T A C O M U N A L E

All'adunanza risultano presenti i signori:

	Pres.	Ass.
CITTADIN VALERIA		X
BIMBATTI ANDREA	X	
RIZZATO LORENZO	X	
DENTI ANDREA	X	
DE LUCA ERIKA		X
BREGOLIN GIULIANA	X	
BALA NADJA	X	
ARETUSINI MICHELE	X	
TOTALE	6	2

Assiste alla seduta il SEGRETARIO GENERALE, Dr.ssa Michela Targa.

Assume la Presidenza l'Assessore Andrea Bimbatti nella sua qualità di VICE SINDACO e constatata la legalità dell'adunanza, chiede di deliberare sull'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che il Comune di Rovigo è beneficiario di finanziamenti nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), per la realizzazione di più interventi pubblici coerenti con le Missioni e Componenti previste dal Piano stesso;

Premesso che il PNRR si configura come un programma di performance, con traguardi qualitativi e quantitativi prefissati a scadenze che, conseguentemente, i soggetti attuatori sono tenuti ad avviare tempestivamente con attività progettuali funzionali al conseguimento, nei tempi previsti, di target e milestone e, più in generale, degli obiettivi strategici del PNRR;

Richiamato il Regolamento sui controlli interni vigente, approvato con Deliberazione Consiglio Comunale n. 1 del 29.01.2013 e aggiornato con Deliberazione di C.C. n. 45 del 27.07.2018, che all'art. 7 prevede la costituzione di una unità di controllo incardinata nel servizio di staff programmazione e controllo;

Dato atto che durante la gestione commissariale (15/02/2024 – 24/06/2024), è stato formalizzato il sistema di governance strategica delle attività PNRR, già operante nella prassi, attraverso l'istituzione della Cabina di Regia PNRR, con delibera del Commissario Straordinario, con i poteri della Giunta C., n. 80 del 13/05/2024;

Considerato che è stato istituito, ai sensi delle disposizioni normative e regolamentari in materia di PNRR, un sistema di controllo interno finalizzato a garantire la corretta attuazione delle misure, con particolare riferimento alla regolarità amministrativa, contabile e procedurale degli interventi;

Considerato che, come previsto dalle circolari della Ragioneria Generale dello Stato, i soggetti attuatori:

- sono responsabili dell'avvio, dell'attuazione e della funzionalità dei singoli progetti, della regolarità delle procedure e delle spese rendicontate a valere sulle risorse del PNRR, nonché del monitoraggio circa il conseguimento dei valori definiti per gli indicatori associati ai propri progetti;

- assicurano che tutti 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;

- assicurano la completa tracciabilità delle operazioni e la tenuta di una apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse PNRR, sulla base delle indicazioni del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – e provvedono a conservare tutti gli atti e la documentazione giustificativa su supporti informativi adeguati, rendendoli disponibili per lo svolgimento delle attività di controllo e di audit da parte degli organi competenti;

- per lo svolgimento di tali attività, operano attraverso la propria struttura ordinaria di gestione amministrativa, anche avvalendosi delle strutture esistenti dedicate all'attuazione di programmi e/o progetti finanziati da altre risorse europee o nazionali (circolare RGS del 10.02.2022, n. 9);

- assumono, nella fase di attuazione del progetto, obblighi specifici di controllo, in merito:

- a)** alla regolarità amministrativo – contabile delle spese esposte a rendicontazione;

- b)** al rispetto delle condizionalità e di tutti gli ulteriori requisiti connessi alle Misure (investimenti/riforme) PNRR, in particolare del principio DNSH, del contributo che i progetti devono assicurare per il conseguimento del Target associato alla misura di riferimento, del contributo all'indicatore comune e ai tagging ambientali e digitali nonché dei principi trasversali PNRR;

- c)** all'adozione di misure di prevenzione e contrasto di irregolarità gravi quali frode, conflitto di interessi, doppio finanziamento nonché verifiche dei dati previsti dalla normativa antiriciclaggio ("titolare effettivo");

- d)** alla rendicontazione, sul sistema informativo utilizzato, delle spese sostenute o degli eventuali costi esposti, in caso di utilizzo di opzioni di semplificazione dei costi (OCS), (linee guida RGS del 11 agosto 2022, n. 30);

Considerato, inoltre, che il quadro operativo per l'attuazione del PNRR si innesta sul vigente sistema amministrativo di prevenzione della corruzione di cui alla legge n. 190/2012 e ai relativi decreti attuativi, con la conseguenza che il sistema di gestione e controllo del PNRR a livello di ente deve essere realizzato in sinergia con il sistema organizzativo interno di prevenzione della corruzione, avviando il flusso di informazioni tra le strutture dedicate agli interventi PNRR, il Rpt ed i Dirigenti

di Settore, garantendo il coordinamento tra le misure del Piano triennale di prevenzione della corruzione (oggi sezione rischi corruttivi e trasparenza PIAO) con quelle introdotte in attuazione delle istruzioni tecniche emanate dalla RGS;

Richiamato l'obbligo dell'Amministrazione di effettuare il controllo successivo sulle attività PNRR, anche attraverso strumenti standardizzati quali le check list di verifica, predisposte dal Segretario generale con nota Protocollo N.0019883/2025 del 17/03/2025, secondo le linee guida ANAC e della Ragioneria Generale dello Stato;

Dato atto che il Responsabile Unico del Procedimento (RUP), in collaborazione con gli uffici competenti, ha provveduto alla compilazione delle check list di controllo successivo relative agli interventi PNRR del Settore LL.PP. Suolo Fabbriati, Patrimonio Espropri, Ambiente Ecologia, Trasporti e Mobilità, conservate agli atti dell'ufficio programmazione e controllo;

Preso atto che, a seguito della compilazione delle suddette check list, non sono emerse criticità rilevanti ovvero non sono state rilevate carenze, per le quali sia necessario prevedere misure correttive;

Ritenuto opportuno procedere con la presa d'atto formale da parte della Giunta Comunale delle risultanze del controllo successivo effettuato, quale atto di trasparenza amministrativa;

Dato atto che il responsabile del procedimento è stato designato con il decreto dirigenziale n. 110 del 24/12/2024;

Visto il Decreto Sindacale n. 61 del 02/09/2024 di nomina del Segretario Generale titolare del Comune di Rovigo dal 09/09/2024;

Visto il Decreto Sindacale n. 62 del 04/09/2024, con cui la stessa veniva altresì nominata ex art. 1, co. 7 della L. n. 190/2012, quale Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza dell'Ente;

Visto il Decreto Sindacale n. 7 del 11/02/2025, con cui viene conferito al Segretario Generale, l'incarico afferente al Settore "Servizi istituzionali, Segreteria Generale e Advocatura Civica";

Acquisito il parere favorevole di regolarità tecnica rilasciato dal Segretario generale e dato atto che dal presente provvedimento non derivano impatti economici o patrimoniali a carico del bilancio dell'Ente e che dunque non risulta necessaria l'espressione del parere di regolarità contabile dal Dirigente del Servizio finanziario ai sensi e per gli effetti degli artt. 49 e ss. del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267;

Visti:

- il D.L. n. 77/2021 convertito con modificazioni dalla Legge n. 108/2021;
 - le Linee Guida e i Manuali Operativi predisposti dalle autorità competenti per la gestione e controllo degli interventi PNRR;
 - il D.Lgs. 267/2000 (TUEL);
 - lo Statuto Comunale e il Regolamento di Contabilità armonizzata;
- Con votazione unanime e favorevole espressa in forma palese

DELIBERA

1. Di prendere atto che sono stati effettuati i controlli successivi relativi agli interventi PNRR da parte del RUP e degli uffici competenti del Settore LL.PP. Suolo Fabbriati, Patrimonio Espropri, Ambiente Ecologia, Trasporti e Mobilità;
2. Di evidenziare che, a seguito del controllo effettuato, non sono state riscontrate anomalie;
3. Di disporre la pubblicazione della presente deliberazione all'Albo Pretorio online e sul sito istituzionale dell'Ente, nella sezione "Amministrazione Trasparente" – sottosezione "Provvedimenti degli organi di indirizzo politico", nonché nella sezione dedicata al PNRR.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO GENERALE
Michela Targa

IL VICE SINDACO
Andrea Bimbatti

