

Comunu de Quartu Sant' Aleni

Tzitadi Metropolitana de Casteddu

DELIBERATZIONI DE SA GIUNTA COMUNALI

Nùmeru 03 su 05/01/2024

Ogetu: INDICATZIONIS IN CONTU DE S'AGGIORNAMENTU DE IS AVERIGUAMENTUS INTERNUS PO SU MONITORÀGIU DE IS PROGETUS FINANTZIAUS CUN FUNDUS PNRR.

S'annu 2024, su 05 de su mesi de Gennaxu, a ora de is 11.20 in Quartu Sant'Aleni, in sa sala comunali, cunvocada cunforma a sa lei, s' est atobiada sa Giunta Comunali. Funt presentis is sennoris:

Sìndigu	Presenti
MILIA Graziano Ernesto	No
Assessoris	
SANNA Salvatore	Eja
CAMBONI Marco	Eja
CARTA Cinzia	No
COGONI Tiziana	Eja
CONTI Antonio Mauro	No
MANCA Barbara	Eja
PERRA Rossana	Eja
VANINI Aldo	Eja

Presentis: 6 Ausentis: 3

Pigat parti a sa setziada su Segretàriu Generali Maggio Paolo.

S'Assessori SANNA Salvatore ndi liat sa presidèntzia e, de chi at averiguau chi ddoi at su nùmeru legali, cumentzat sa setziada.

SA GIUNTA COMUNALI

Postu chi:

- su Decretu Lei n. 77 de su 31 de maju 2021 “Governance de su Pianu natzionali de ripresa e resilièntzia e primus measuras de afortiamentu de is struturas aministrativas po is protzeduras aministrativas prus lestras e simplis”, at stabiliu sa strategia e su sistema de Governance natzionalis po s’atuatzioni de is interventus pertocantis su Pianu natzionali de ripresa e resilièntzia e a su Pianu natzionali po is investmentus complementaris, definendi in prus su quadru normativu natzionali finalizau a simplificai e agiudai a cumpiri is obietivus stabilius de su PNRR;

Bius:

- su D.L. 80/2021 mudau in lei 6 de austu 2021, n. 113, cun “Mesuras de apretu po s’afortiamentu de sa capatzidadi aministrativa de is aministratzionis pùblicas funtzionali a s’atuatzioni de su Pianu Natzionali de Ripresa e Resilièntzia (PNRR) e po sa giustìtzia prus atziva”;
- su D.L. 152/2021 mudau in sa lei 29 de idas 2021, n. 233, cun “Dispositzionis de apretu po s’atuatzioni de su Pianu Natzionali de Ripresa e Resilièntzia (PNRR) e po sa preventzioni de is infiltratzionis mafiosas”;
- sa Tzirculari n. 4 de su MEF de su 18/01/2022, cun ogetu su “Pianu Natzionali de Ripresa e Resilièntzia (PNRR) – artìculu 1, c.1 de su decretu-lei n. 80/2021 – Indicatzionis atuativas”;
- sa Tzirculari n. 30 de su MEF de s’11/08/2022 in contu de protzeduras de averiguamentu e rendicontatzioni de is measuras PNRR;
- sa Tzirculari n. 10 de su MEF de su 13/03/2023 cun ogetu “Interventus PNRR. Indicatzionis operativas noas po su compudu preventivu e s’averiguamentu de is rendicontus de is Contabilidadis Spetzialis PNRR abertas in sa Tesoreria de su Stadu.”
- sa Tzirculari n. 11 de su MEF de su 22/03/2023 cun ogetu “Registru Integrau de is Controllus PNRR – Setzioni controllus *milestone* e *target*.”
- sa Tzirculari n. 16 de su MEF de su 14/04/2023 cun ogetu “Integratzioni de is Lìneas Ghia po su cumprimentu de is atividades de controllu e rendicontatzioni de is Measuras PNRR de cumpetèntzia de is Aministratzionis tzentralis e de is Sugetus chi ddas ponint in aplicu – in su sistema informativu ReGiS de is Atestatziunis de is controllus fatus asuba de protzeduras e gastus de su collegamentu a sa banca datus ORBIS aici puru a is prataformas contras a is fuglierias ARACHNE e PIAFIT.”
- sa Tzirculari n. 27 de su MEF de su 15/09/2023 cun ogetu “Integratzioni de is Lìneas Ghias po su cumprimentu de is atividades de controllu e rendicontatzioni de is Measuras PNRR de cumpetèntzia de is Aministratzionis tzentralis e de is Sugetus Atuadoris. Adotzioni de su Documentu Rilevatzioni de is titularidadis efetivas ex art. 22 par. 2 lit. d) Reg. (UE) 2021/241 e comunicatzioni a sa UIF de operatzionis in duda de parti de s’Aministratzioni Pùblica ex art. 10, d.lgs. 231/2007.”
- sa Tzirculari n. 35 de su MEF de su 22/12/2023 cun ogetu “Strategia generali contras a is fuglierias po ponni in aplicu su Pianu Natzionali de Ripresa e Resilièntzia - versioni 2.0”;

Postu chi is puntus de fundòriu de su documentu arremonau funt:

- assegurai sa regularidadi aministrativu-contàbili;
- assegurai s’arrespetu de is rechisius cunforma a is measuras de su PNRR;
- preventzioni e pianu contras a is fuglierias, a su “finantziamentu dòpiu” e a su “cunflitu de interessus”;

Ca:

- s’art. 9, c.1, de su decretu-lei 31 de maju 2021, n. 77, mudau de sa lei 29 de argiolas 2021, n. 108

previdit chi “A cumpriri is interventus previdius de su PNRR funt is Aministratzionis tzentralis, is Regionis, is Provintzias autònomas de Trento e de Bolzano e is entis localis”;

– sa Lei n.178/2020, in s’art 1, c. 1043, disponit chi “Is aministratzionis e is organismus titularis de is progetus finantzias cunforma a is puntus de su 1037 a su 1050 funt responsàbilis de s’atuatzioni cunforma a su printzipiu de sa gestioni finanziària e a sa normativa natzionali e europea”;

Donau atu chi, sigamenti funt sugentus atuadoris, is Enti Localis funt responsàbilis de sa cumpridura de is Progetus singulus, cunforma a is critèrius spetzificus e a is modalidadis stabilius in is provedimentus de assinnatzioni de is resursas, custus provedimentus ddus adotant is Aministratzionis tzentralis titularis de is interventus, segundu su chi previdit sa normativa in vigèntzia po is setoris de riferimentu;

Pigau atu chi is Entis:

- depint arrespetai is òbligus e is tempus previdius po su monitoràgiu, rendicontatzioni e controllu e lompì a is obietivus de su progetu.
- funt responsàbilis de su cumentzu, de sa cumpridura e de sa funtzionalidadi de is progetus singulus, de sa regularidadi de is protzeduras e de is gastus, aici puru de su monitoràgiu;
- assecurant chi is atus, is cuntratus e is provedimentus de gastu adotaus po s’atuatzioni de is interventus de su PNRR siant sutapostus a is controllus ordinàrius de legalidadi e a is controllus aministrativus- contàbilis previdius de sa lei natzionali;
- assecurant sa traciabilidadi de is operatzioni e sa codificatzioni contàbili po s’impreu de is resursas PNRR;

Pigau atu chi:

- cunforma a s’artìculu 1, c.1043, de sa Lei 30 de idas 2020, n. 178 (Lei de bilàntziu 2021) su Ministeru de s’economia e de is finantzias – Dipartimentu de sa Ragioneria generali de su Stadu at postu a disponimentu unu strumentu aplicativu ùnicu de agiudu a is protzessus de programatzioni, atuatzioni, monitoràgiu, rendicontatzioni e controllu de su PNRR, chi ddi nant “ReGiS”;
- su sistema REGIS permitit, finas, de averiguai e monitorai is programmas protzeduralis de mèsuras;
- s’Art. 7, c.7 D.L. n. 77/2021 previdit chi sa Corti de is contus nc’intreghit a su Parlamentu unu documentu cun su stadu de atuatzioni de su PNRR, in dèroga a su chi previdit s’artìculu 3, c. 6, de sa lei 14 de gennaxu 1994, n. 20;
- sa Deliberatzioni n. 13/SEZAUT/2022/INPR, cun is *Notas de coordinamentu in chistioni de controllus in contu de s’atuatzioni de su pianu natzionali de ripresa e resilièntzia* narat de fai verìficas asuba de su pianu organizzativu, de is aministratzionis, po s’atuatzioni de su PNRR po punnai a is obietivus stabilius;

Postu chi:

- su Comunu de Quartu Sant’Aleni in custu protzessu de pianificatzioni at assentau in su DUP is investimentus e is progetus chi si podint finantziai cun su PNRR pighendi-ddu comentu documentu de indiritzu unitàriu;
- bolint postas in aplicu totu is atzionis chi serbint po s’atuatzioni de su PNRR;

Ca tocat a sceberai, in s’àmbitu de su sistema de Governance de su PNRR, is sugetus chi depint averiguai is progetus PNRR e po su prus:

- averiguamentu econòmicu/finanziàriu;
- compudu de gestioni;
- compudu de legitimidadi;

Bida sa proposta de deliberatzioni n. 04 de su 05/01/2024, de su Segretàriu Generali, po

s'argumentu in chistioni;

Arriciu, cunforma a is artìculus 49 e 147bis, de su D.Lgs. 18/08/00, n. 267, parri a favori de regularidadi tècnica, espressau de su Segretàriu Generali, aici puru parri a favori de regularidadi contàbili, espressau de su dirigenti de su Setori Programatzioni Econòmicu Finantziària, Controllu de Gestioni, Controllu Partetzipadas;

Donau atu, finas, de su parri a favori in contu de cunformidadi aministrativa, a is leis, a su Statutu e a is Regulamentus cunforma a s'art. 97, c. 2, de su D.Lgs n. 267/00, e a s'art. 4, c. 4, de su Regulamentu Comunali in contu de averiguamentus internus, de parti de su Segretàriu Generali;

Biu su D.L.gs. 18 de austu 2000, n. 267 cun su "T.U.E.L de is leis asuba de s'Ordinamentu de is Entis Localis";

Biu su Statutu Comunali;

DELÌBERAT

De stabiliri chi aprontendi e annoendi su DUP si protzedat, comentì prevìdiu de sa tzirculari 29 MEF de su 15/7/2022 a insertai in sa setzioni operativa, po cada missioni, is programas chi s'enti bolit fai po punnai a is obietivus stràtègicus definìus in sa SeS e po totu su tempus de riferimentu de su DUP e chi sa SeO at a essi sa basi de s'atividadi de compudu stràtègicu e de is arresurtaus lograus de s'enti;

DE ADOTAI is indicatzionis chi s'ghint:

A. ATZIONIS INTEGRATIVAS

A.1 Atividadi de verìfica de is protzeduras de gara

A.1.1 Adeguamentu de is documentus de gara a is rechisiu e printzìpius trasversalis de su PNRR;

A.1.2 Adeguamentu de is documentus de gara a is òbligis prevìdius po parai fronti a is cunflitus de interessu;

A.1.3 Anàlisi cunforma a su par. 5.1 de sa tzirculari MEF – RGS n.30/2022;

A òpera de su responsàbili de gastu;

A.2 Atividadi de verìfica de is protzeduras contàbilis

A.2.1 Adeguamentu de is documentus de programatzioni, cun riferimentu a sa SeS e a sa SeO de su Documentu Ùnicu de Programatzioni;

A.2.2 Atzertamentu de is intradas de su PNRR, cualificatzioni curreta, arrespetu de su vìnculu de càscia;

A.2.3 Verìfica cunformidadi faturas e curretesa traciabilidadi de is pagamentus PNRR ;

A òpera de su responsàbili de su Setori 2;

A.3 Atividadis REGIS

A.3.1 Gestioni de s'Avantzamentu Finantziàriu – verìfica mensili;

A.3.2 Gestioni de s'Avantzamentu Fìsicu – verìfica mensili;

A.3.3. Gestioni de s'Avantzamentu Protzedurali – verìfica mensili;

Cun incàrrigu a su responsàbili de su gastu;

B. Atzionis Imbenientis

B.1 Controllu contàbili imbenienti de parti de su Collègiu de is Revisoris a campioni candu si faint verìficas periòdicas;

B.2 Controllu de gestioni Produzioni de stadius de avantzamentu mensilis (de parti de su Setori 2);

B.3 Controllu de legitimidadi, segundu su Regulamentu in contu de controllus internus (Segretàriu Generali);

De decrarai cun votatzioni a totòmini chi custa deliberatzioni est esecutiva luegus etotu, cunforma a s' art. 134, puntu 4, de su D.Lgs. 18 de austu 2000, n. 267.