



**INTERVENTI PNRR
MISSIONE 2 - COMPONENTE 4 - INVESTIMENTO 4.2**

**SOGGETTO BENEFICIARIO: AIT
SOGGETTI ATTUATORI: GESTORI S.I.I.**

**«LINEE GUIDA OPERATIVE PER L'ESECUZIONE DEI CONTROLLI
TECNICI SUI PROGETTI FINANZIATI TRAMITE PNRR»**

Rev01/2024

Sommario

1. PREMESSA.....	3
2. Controllo contenuti Regis e download dati.....	4
3. Controllo sullo stato avanzamento dei cronoprogrammi	7
4. Monitoraggio dei km distrettualizzati e altri indicatori tecnici	8
5. Monitoraggio/controllo investimenti.....	11
6. Controllo importi rendicontati	12
7. Richiesta ulteriori quote di finanziamento successive all'anticipazione e del saldo e erogazione	13
8. Adempimenti relativi al DNSH	15
9. Scadenze di monitoraggio	18
ALLEGATO 1. Elenco spese previste da ReGIS	19
APPENDICE – Si.Ge.Co.	21
ALLEGATO 2. CRONOPROGRAMMA PROCEDURALE/FINANZIARIO.....	23
ALLEGATO 3. INDICATORI DI PROGETTO E TARGET.....	24
ALLEGATO 4. FORMAT MIT MONITORAGGIO TARGET DISTRETTUALIZZAZIONE	28
ALLEGATO 5. FORMAT MONITORAGGIO CONTATORI E CONDOTTE (schemi paragrafo 4)	31
ALLEGATO 6. FOCUS - Controlli prima della Rendicontazione, riferimenti	32
ALLEGATO 7. RENDICONTAZIONE MIT.....	35

1. PREMESSA

Con riferimento agli interventi PNRR M2C4 I4.2, la presente guida operativa è finalizzata a determinare sia le attività di verifica che devono essere compiute sul soggetto attuatore (Gestori SII), sia le attività di controllo interne, in adempimento degli obblighi che l'Autorità si è assunta con la sottoscrizione dell'atto d'obbligo connesso all'accettazione del finanziamento concesso dal Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili - ex MIMS – Direzione Generale per le Dighe e le Infrastrutture Idriche (oggi MIT).

In particolare, con il presente documento, sono individuati i controlli AIT nei confronti del Soggetto attuatore (Gestore SII) e attività interna AIT relativamente al:

- a. il rispetto degli obblighi sottoscritti nell'atto d'obbligo sia da parte del soggetto attuatore che in qualità di soggetto beneficiario;
- b. la documentazione caricata su ReGiS dal Gestore su delega AIT;
- c. lo stato di avanzamento degli interventi in confronto ai contenuti dei cronoprogrammi;
- d. l'individuazione e le modalità di verifica degli indicatori tecnici di realizzazione degli interventi utilizzati per monitorare i progetti;
- e. la verifica del rispetto del principio del DNSH in relazione ai servizi, forniture, lavori eseguiti (documentazione ex ante ed ex post);
- f. gli importi rendicontati;
- g. la gestione della richiesta e successiva erogazione dei finanziamenti

La procedura che segue è articolata in Paragrafi, uno per ogni azione in cui si esplicita il controllo tecnico dei progetti PNRR.

Nel successivo prospetto sono riepilogate le date di riferimento e le scadenze indicate negli atti d'obbligo sottoscritti.

Soggetto attuatore	PRIMO MONITORAGGIO procedura AIT	DATA TARGET INTERMEDIO da atto obbligo	DATA CONCLUSIONE INTERVENTO E TARGET FINALE da atto obbligo
GAIA	15/12/2023	31/12/2024	30/03/2026
GEAL	31/10/2024	30/06/2025	30/03/2026
ACQUE	31/10/2024	30/06/2025	30/03/2026
PUBLIACQUA	15/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
NUOVE ACQUE	15/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
ASA	31/10/2024	30/06/2025	30/03/2026
ACQUEDOTTO FIORA	31/10/2024	30/06/2025	30/03/2026
COMUNE ZERI	31/10/2024	30/06/2025	30/03/2026



2. Controllo contenuti Regis e download dati

IMPEGNI ATTO D'OBBLIGO

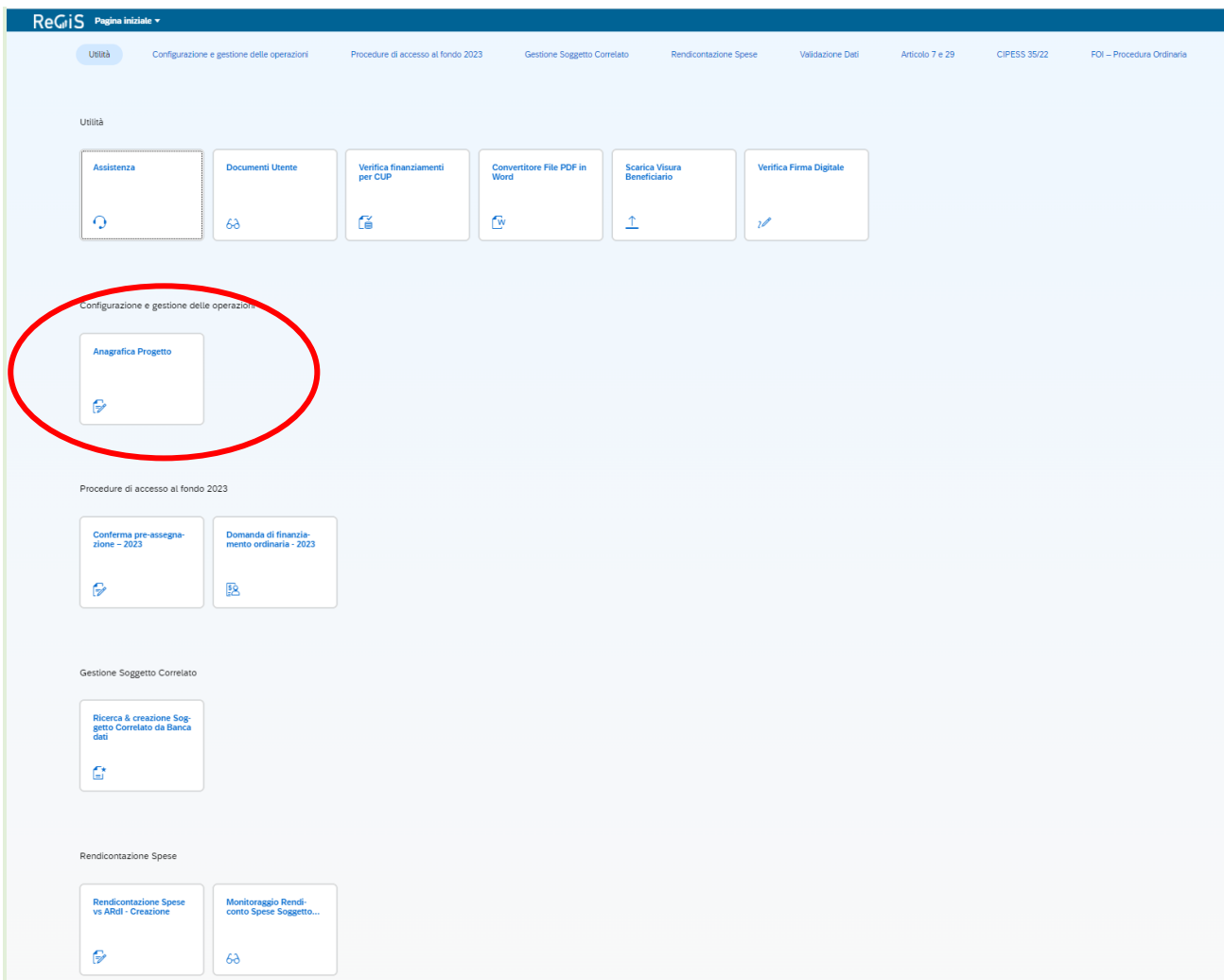
i. a garantire la richiesta e l'indicazione del CUP (codice unico di progetto) su tutti gli atti amministrativo/contabili riferiti all'intervento;

m. ad assicurare il tempestivo inserimento a sistema dei dati di monitoraggio, garantendone la correttezza, l'affidabilità e la congruenza al tracciato informativo previsto per il PNRR, al fine di consentire la rilevazione degli avanzamenti finanziari, procedurali, fisici, e di quelli che comprovano il conseguimento degli obiettivi dell'intervento quantificati in base agli stessi indicatori adottati per milestone e target della misura;

ATTIVITA'

L'attività consiste nel controllo dell'aggiornamento periodico del sistema ReGiS da parte del soggetto attuatore e nell'acquisizione diretta di AIT da ReGiS dei documenti necessari per i controlli amministrativi di cui alle "Linee guida operative per l'esecuzione dei controlli sul rispetto degli obblighi amministrativi in capo all'AIT e ai soggetti attuatori" adottate da AIT (succ LGCA).

L'ambiente ReGiS dispone di specifiche applicazioni (cd Tile); quella d'interesse è l'**Anagrafica Progetto**



L'Anagrafica Progetto si compone delle seguenti sezioni di compilazione:

- Riepilogo
- Anagrafica progetto
- Soggetti correlati
- Gestione Fonti
- Indicatori
- Cronoprogramma/Costi
- Procedura Aggiudicazione
- Gestione Spese

La sezione Procedura Aggiudicazione viene monitorata secondo le LGCA e si rimanda nel presente documento alle sole procedure di scaricamento da ReGiS e conservazione/disponibilità della documentazione scaricata, in conformità alle “Linee guida per la gestione dei flussi documentali e per la conservazione dei documenti legati all’attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – PNRR” adottate da AIT (succ LGFD).

DOCUMENTI DI RIFERIMENTO

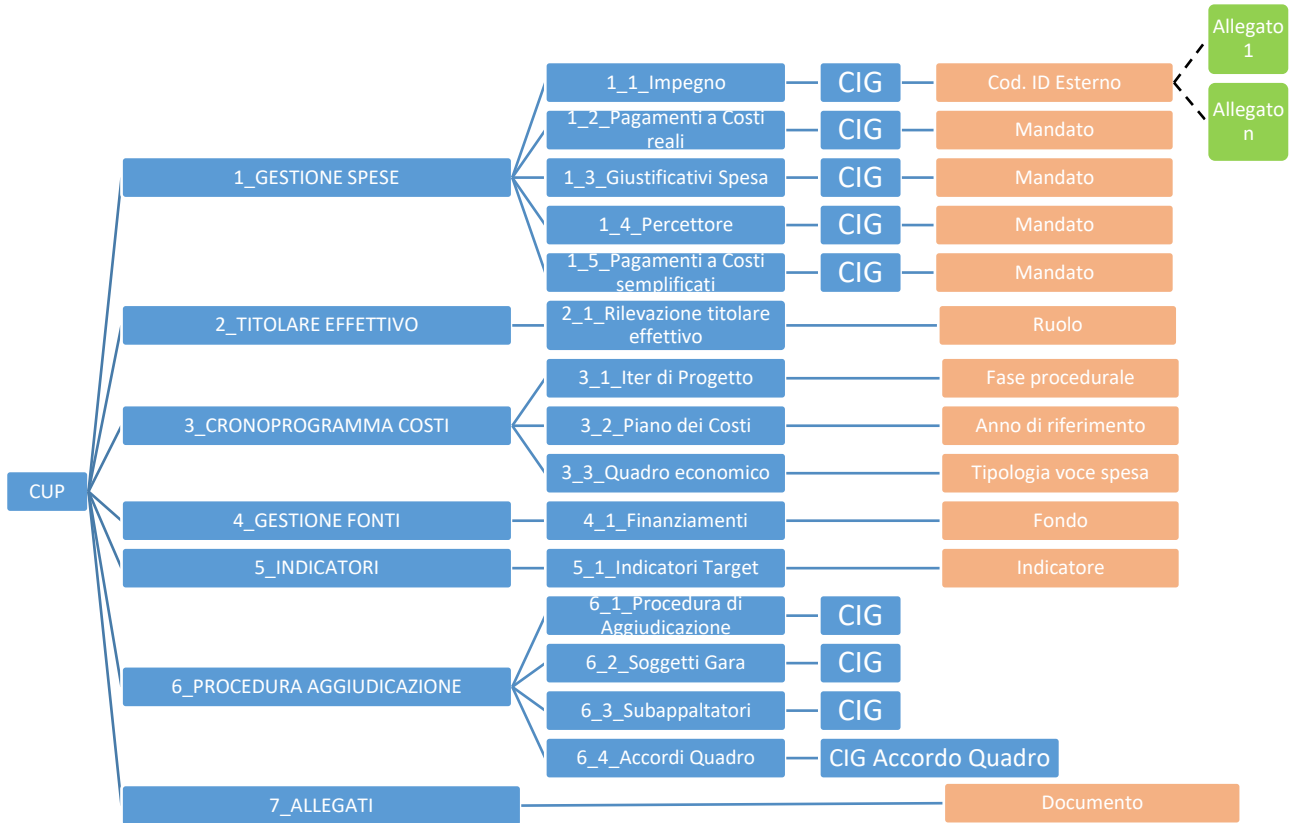
Manuali ReGiS	Gestione anagrafica progetto (Soggetto attuatore).pdf del 23.03.2023 (ALLEGATO 1.2) Manuale Utente - Procedure di Aggiudicazione.pdf del 2023.06.28 Manuale utente Anagrafica progetto - BTP_v.6.docx del 2023.06.16 F.A.Q. - File unico_v2.0.pdf del 23.12.2022
Si.Ge.Co	Allegato 4a - Istruzioni inserimento dati ReGiS SA M2M5
Procedure interne AIT	LGCA: “Linee guida operative per l’esecuzione dei controlli sul rispetto degli obblighi amministrativi in capo all’AIT e ai soggetti attuatori” adottate da AIT; LGFD: “Linee guida per la gestione dei flussi documentali e per la conservazione dei documenti legati all’attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – PNRR” adottate da AIT;

REPORT

Vengono periodicamente scaricati (di norma trimestralmente) i dati caricati dai Gestori su ReGiS resi disponibili secondo le modalità di seguito descritte. Dello scaricamento viene dato atto in apposito verbale redatto dal *Resp. programmazione e controllo operativo della SOP*.

Tale report sarà trasmesso al Dirigente Coordinatore della SOP e al Responsabile dell’audit interno.

In considerazione della necessità di rispettare l’obbligo di conservazione della documentazione caricata su ReGiS e visto il notevole numero di documenti caricati e da caricare per ogni progetto, i Gestori archiviano la documentazione caricata su ReGiS su un apposito spazio di interscambio dati in remoto condiviso con AIT, organizzato come segue:



I file caricati nello spazio di interscambio devono essere aggiornati al contenuto di ReGiS.



3. Controllo sullo stato avanzamento dei cronoprogrammi

IMPEGNI ATTO D'OBBLIGO

e. individuare eventuali fattori che possano determinare ritardi che incidano in maniera considerevole sulla tempistica attuativa e di spesa prevista, relazionando all'Amministrazione centrale titolare dell'investimento sugli stessi;

h. verificare la piena attuazione dell'intervento;

ATTIVITA'

L'attività consiste nel monitoraggio delle fasi procedurali a partire dai cronoprogrammi PROCEDURALE e FINANZIARIO presentati all'atto dell'assegnazione del finanziamento. Al Gestore sarà richiesto di aggiornare il calendario originario presentato in occasione dell'Avviso Pubblico e poi dell'assegnazione del finanziamento (vedi la Scheda Intervento allegata all'atto d'obbligo - allegato B). mediante la compilazione del prospetto riportato in ALLEGATO 2.

Il monitoraggio avverrà secondo il calendario indicato dal MIT per il Format Distrettualizzazione, in dettaglio vedasi il §9 Scadenze di monitoraggio.

Finalità del monitoraggio sarà la verifica dell'avanzamento delle attività di progetto in linea con il relativo cronoprogramma con annessa verifica del conseguimento degli obiettivi PNRR (vedi §4).

Saranno evidenziati gli scostamenti rilevati per ciascuna attività presente.

Sarà posta particolare attenzione al conseguimento delle seguenti attività e correlate scadenze:

- data di ultimazione della procedura di appalto;
- data di inizio esecuzione dei lavori;
- data raggiungimento target intermedio;
- data di completamento delle attività dell'intervento e raggiungimento target finale.

In caso di rilevati ritardi saranno effettuate riunioni puntuali con il Gestore per valutare la necessità di mirati interventi volti a scongiurare probabili ritardi sul raggiungimento di milestone e target.

Per ogni attività presente nel cronoprogramma procedurale sarà inoltre rilevato l'importo speso e verificata la compatibilità con il cronoprogramma finanziario presentato all'atto della domanda e successiva assegnazione del finanziamento.

DOCUMENTI DI RIFERIMENTO

Sono presi a riferimento i cronoprogrammi presentati dai Gestori per la presentazione delle proposte in occasione dell'AVVISO PUBBLICO per interventi finalizzati alla riduzione delle perdite, ecc. (vedi paragrafi 8.1. Cronoprogramma procedurale e 8.2 Cronoprogramma finanziario della RELAZIONE TECNICA PROGETTUALE di cui all'ALLEGATO 3 Format Allegato tecnico – "Relazione tecnico-illustrativa della proposta corredata di appendice" Specifiche tecniche per la redazione redatto dal MIMS oggi MIT) e la Scheda Intervento allegata all'atto d'obbligo (allegato B).

Gli aggiornamenti dovranno rappresentare la situazione al termine del mese precedente.



REPORT PERIODICO

A seguito di ogni monitoraggio sarà redatta a cura del *Resp. Servizio progetti e Controllo Interventi* una relazione di sintesi che conterrà lo stato di avanzamento per gli interventi di ciascun gestore evidenziando slittamenti in ritardo delle tempistiche, con eventuale proposta di azioni risolutive.

Tale report sarà trasmesso al Dirigente Coordinatore della SOP e al Responsabile dell'audit interno.

4. Monitoraggio dei km distrettualizzati e altri indicatori tecnici

IMPEGNI ATTO D'OBBLIGO

d. a rispettare le indicazioni contenute nei "meccanismi di verifica" e nelle "ulteriori specificazioni" associati ai traguardi M2C4-30, M2C4-31 e M2C4-32 nell'"Operational Arrangements between the Commission and Italy" sottoscritti in data 22 dicembre 2021;

e. a individuare eventuali fattori che possano determinare ritardi che incidano in maniera considerevole sulla tempistica attuativa e di spesa prevista, relazionando all'Amministrazione centrale titolare dell'investimento sugli stessi;

ATTIVITA'

Indicatori da monitorare: Nuovi Km rete distrettualizzata, M1a, M1b, Km di rete sostituita, n. nuovi contatori sostituiti/installati.

Il rilievo dei **nuovi km di rete distrettualizzata** si baserà sulla compilazione da parte del Gestore del format predisposto e trasmesso dal Mit con la nota sopra indicata. Si segnala che la compilazione e la rappresentazione grafica devono essere effettuate a livello di Comune/Distretto.

Per il Format si veda l' ALLEGATO 4.

NB: **un distretto è da considerare funzionale** nel momento in cui sono presenti gli organi di manovra e sezionamento necessari a delimitarlo previsti dal progetto, i misuratori di rete previsti dal progetto e se sono presenti utenze dotate di contatore. La sostituzione dei contatori d'utenza con i nuovi misuratori previsti dal progetto potrà avvenire anche in un momento successivo, comunque nel rispetto del cronoprogramma di progetto e non pregiudica la funzionalità del distretto.

In aggiunta sarà richiesto il rilievo dei seguenti parametri tecnici correlati all'obiettivo primario, ovvero la **quantificazione dei contatori installati** e dei **chilometri di rete sostituita**, laddove previsti nei progetti presentati. Anche per questi parametri il Gestore dovrà inviare lo stato di avanzamento alle scadenze prima indicate.

Di seguito il tracciato record delle tabelle.



REPORT CONTATORI		
1	data aggiornamento	gg/mm/aaaa
2	nome intervento	
3	CUP	
4	CIG	
5	Modello/marca	
6	Utente	6.1 COD utenza
		6.2 Impianto
		6.3 matricola
7	codice gis.tratto (riferimento NeTSIC)	
8	Coordinate Geografiche (Gauss Boaga)	
9	Comune	Campo da compilare se non compilato 8
	note	

REPORT CONDOTTE		
1	data aggiornamento	gg/mm/aaaa
2	nome intervento	
3	CUP	
4	CIG	
5	caratteristiche condotta	5.1 Materiale
		5.2 Diametro (mm)
6	LUNGHEZZA (m)	
7	codice gis.tratto (riferimento NeTSIC)	
8	Comune	Campo da compilare se non compilato 7
9	Coordinate Geografiche (Gauss Boaga) inizio tratto	
10	Coordinate Geografiche (Gauss Boaga) fine tratto	
	note	

Tali schemi costituiscono la struttura base per la costruzione di un prospetto con numero di righe pari al numero di contatori installati/condotte sostituite (vedi nel merito ALLEGATO 5).

Di tutti gli indicatori viene chiesta una rappresentazione GIS in formato shape file; pertanto, le tabelle sopra indicate potranno essere restituite anche come tabelle degli attributi dei temi geografici. La rappresentazione dovrà garantire la leggibilità della storicizzazione della compilazione dei dati (campo data aggiornamento).



Ad ogni aggiornamento trasmesso dai Gestori saranno valutate le quantità cumulative dei parametri monitorati (Km distrettualizzati, contatori installati, km rete sostituita) che saranno riportate in tabelle di monitoraggio dell'avanzamento del target e delle altre grandezze indicate come significative (vedi schema ALLEGATO 3 a cura di AIT).

Il monitoraggio avverrà secondo il calendario indicato dal MIT per il Format Distrettualizzazione, in dettaglio vedasi il §9 Scadenze di monitoraggio.

A livello annuale (salvo diversa disposizione del MIT) ed in relazione al progetto finanziato, sarà inoltre richiesto al Gestore lo stato di avanzamento degli indicatori (ARERA) sotto riportati:

Nome Indicatore	Descrizione Indicatore
M1a	Riduzione % delle perdite idriche sulle reti di distribuzione (in metri cubi/KM/giorno -M1a Indicatore ARERA)
M1b	Riduzione % delle perdite idriche oggetto degli interventi finanziati dal PNRR (in % - M1b Indicatore dell'ARERA)

Per tali indicatori sarà richiesta la trasmissione di tutti i dati utili al loro conteggio secondo la metodologia ARERA.

I risultati saranno posti a confronto coi valori che i soggetti attuatori hanno dichiarato di raggiungere in termini di riduzione percentuale delle perdite idriche.

DOCUMENTI DI RIFERIMENTO

Sono presi a riferimento:

Il documento Operational Arrangements between the Commission and Italy
(<https://www.mef.gov.it/inevidenza/PNRR-firmati-gli-Operational-Arrangements-per-Italia.-Definiti-i-mechanismi-di-verifica-per-il-riconoscimento-delle-rate/>)

Relazioni dei Gestori proposte in occasione dell'AVVISO PUBBLICO per interventi finalizzati alla riduzione delle perdite, ecc. (vedi RELAZIONE TECNICA PROGETTUALE di cui all'ALLEGATO 3 Format Allegato tecnico – “Relazione tecnico-illustrativa della proposta corredata di appendice” Specifiche tecniche per la redazione redatto dal MIMS oggi MIT)

Scheda Intervento allegata all'atto d'obbligo (allegato B).

Progetti presentati dai gestori.

ReGiS

Format del MIT di cui al prot. DIGHEIDREL.REGISTRO UFFICIALE.2023.0019549 del 5/09/2023.

REPORT PERIODICO

Sarà redatta a cura del *Resp. Servizio progetti e Controllo Interventi* una relazione di sintesi che conterrà lo stato di avanzamento per gli interventi di ciascun gestore con evidenza dei valori raggiunti in termini di indicatori tecnici attraverso la tabella tipo di cui all' ALLEGATO 3 che sarà compilata utilizzando i report trasmessi dai Gestori (Format ALLEGATO 4 e ALLEGATO 5 + rilievo annuale perdite). Saranno rilevati gli elementi che potrebbero rendere critico il raggiungimento del target e degli altri obiettivi correlati all'intervento.

Orientativamente tale relazione sarà redatta in linea con il calendario del monitoraggio (paragrafo §9) e sarà trasmessa al Dirigente Coordinatore della SOP e al Responsabile dell'audit interno.



5. Monitoraggio/controllo investimenti

IMPEGNI ATTO D'OBBLIGO

n. a garantire i controlli di gestione e quelli amministrativo-contabili previsti dalla legislazione nazionale applicabile per assicurare la regolarità delle procedure e delle spese sostenute dal Soggetto attuatore prima di rendicontarle all'Amministrazione centrale titolare dell'investimento, nonché la riferibilità delle spese all'intervento ammesso al finanziamento sul PNRR;

h. a verificare la piena attuazione dell'intervento;

ATTIVITA'

Successivamente al deposito dei documenti dimostrativi di spese sostenute da parte del soggetto attuatore, AIT si riserva di effettuare verifiche a campione finalizzate all'accertamento di quanto realizzato/acquistato. Questa attività potrà essere effettuata anche preliminarmente alla rendicontazione descritta al §6.

A tal fine sarà richiesta da AIT al soggetto attuatore la produzione di documenti accessori/d'appoggio utili a verificare il collegamento tra la documentazione contabile caricata su ReGiS e le attività previste dal progetto.

Questi approfondimenti saranno svolti, di norma, mediante visite presso il Soggetto attuatore che, gli incaricati AIT dei controlli, provvederanno a contattare per informarlo della visita e della documentazione da esibire *in loco*.

Saranno redatti documenti di sintesi delle verifiche.

Ulteriore attività di verifica potrà essere avviata sugli interventi realizzati a partire dalla consegna delle schede di monitoraggio previste al §4 relative a nuovi distretti, contatori installati e condotte sostituite. In tali casi AIT estrarrà un campione che sarà sottoposto a verifica con l'obiettivo di valutare la funzionalità dei sistemi realizzati e la loro rispondenza al progetto presentato e finanziato. A tal fine le indagini potranno anche eseguirsi sul campo e si avvarranno delle informazioni riportate sulle schede sorteggiate, comprese le informazioni rilevabili dai contratti di lavori, servizi e forniture riferite ai CIG indicati.

In particolare, per quanto attiene il Distretto, le verifiche a campione interesseranno le opere realizzate e le strumentazioni installate. Potrà anche essere richiesto di visionare il funzionamento del distretto tramite l'accesso al sistema digitale di monitoraggio.

Gli incaricati del sopralluogo compileranno per ciascuna verifica una scheda riassuntiva.

DOCUMENTI DI RIFERIMENTO

Per le Schede monitoraggio del §4 si fa riferimento ai progetti presentati dai gestori a seguito dell'assegnazione del finanziamento.

Sistema di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.) di investimenti e riforme di competenza del MIT (<https://www.mit.gov.it/comunicazione/news/pnrr-pubblicato-il-sistema-di-gestione-e-controllo-sigeco-di-investimenti-e>)

REPORT PERIODICO

A conclusione di ogni verifica campionaria sarà redatto a cura del *Resp. Servizio progetti e Controllo Interventi* un report con l'elenco degli interventi oggetto di verifica e le risultanze ottenute.

Tale report sarà trasmesso al Dirigente Coordinatore della SOP e al Responsabile dell'audit interno.

6. Controllo importi rendicontati

IMPEGNI ATTO D'OBBLIGO

n. a garantire i controlli di gestione e quelli amministrativo-contabili previsti dalla legislazione nazionale applicabile per assicurare la regolarità delle procedure e delle spese sostenute dal Soggetto attuatore prima di rendicontarle all'Amministrazione centrale titolare dell'investimento, nonché la riferibilità delle spese all'intervento ammesso al finanziamento sul PNRR;

ATTIVITÀ

Preliminarmente alla descrizione delle attività appare utile rimandare alle indicazioni fornite attraverso le FAQ (quelle generali presenti su ReGiS e quelle specifiche della misura 4.2) che si riportano in ALLEGATO 03.

Il controllo si concentra sulla sezione **8. Gestione Spese** dell'Anagrafica Progetto, verificando che i documenti caricati abbiano le caratteristiche di tracciabilità PNRR (CUP e CIG).

Deve inoltre essere chiaro, quindi deducibile dai documenti caricati o altri documenti esplicativi (anche sotto forma di DSAN), il collegamento tra la documentazione contabile caricata e le attività previste dal progetto. Per l'articolazione della Sezione 8 vedere paragrafo 1 - Controllo contenuti ReGiS e l'ALLEGATO 01. Si veda a tal proposito quanto indicato al successivo paragrafo 7 per la tabella integrativa delle informazioni dell'All. 9g del ReGIS (DESCRIZIONE DI DETTAGLIO).

Nel caso di spese per le quali viene chiesta parziale riconoscibilità sul Quadro Economico di progetto devono essere resi noti i criteri di imputazione nella documentazione caricata su ReGiS.

Inoltre deve essere verificata l'ammissibilità delle spese secondo i criteri dell'Allegato 3b del Si.Ge.Co. MIT - *Indicazioni operative su tipologie di spese ammissibili, documentazione e verifica formale delle spese rendicontate*.

DOCUMENTI DI RIFERIMENTO

Manuali ReGiS	F.A.Q. - File unico_v2.0.pdf del 23.12.2022
Sito MIT (https://dgdighe.mit.gov.it/categoria/articolo/_investimenti/misura_4_2)	FAQ_Avviso M2C4-I4.2_aggiornate al 10.10.2022.pdf
Si.Ge.Co. MIT	All. 2c - Istruzioni sul rispetto del divieto di doppio finanziamento All. 3b - Indicazioni operative su tipologie di spese ammissibili, documentazione e verifica formale delle spese rendicontate All. 6e - Checklist per la verifica amministrativa on desk
Nota MIT prot. 22842 del 23/09/2024	Documentazione giustificativa minima per l'ammissibilità delle spese M2C4-I4.2

L'attività viene di norma svolta in occasione delle rendicontazioni finalizzate alla richiesta di ulteriori quote di finanziamento: v. succ. par. 7.



7. Richiesta ulteriori quote di finanziamento successive all'anticipazione e del saldo e erogazione

IMPEGNI ATTO D'OBBLIGO

q. ad inoltrare le richieste di pagamento alla Direzione generale per le dighe e le infrastrutture idriche secondo i format previsti e stabiliti dal Si.Ge.Co. del PNRR MIMS con allegata la rendicontazione dettagliata delle spese effettivamente sostenute - o dei costi esposti maturati nel caso di ricorso alle opzioni semplificate in materia di costi - e dei valori realizzati in riferimento agli indicatori associati al progetto nel periodo di riferimento per il contributo al perseguimento dei target associati alla misura PNRR di riferimento e i documenti giustificativi appropriati;

ATTIVITÀ

L'attività è di esclusiva competenza di AIT.

L'art. 5 dell'atto d'obbligo sottoscritto riporta per gli acconti successivi al primo: [...] *una o più quote intermedie fino al raggiungimento del 90% (compresa l'anticipazione) dell'importo ammesso a finanziamento PNRR. Il Soggetto beneficiario invia la richiesta di pagamento, secondo i format stabiliti dal Si.Ge.Co. del PNRR MIMS, attestando la spesa effettivamente sostenuta dal Soggetto attuatore per l'importo precedentemente erogato [...];*

Va avviata attraverso la Tile Rendicontazione.

Deve essere accompagnata dalla documentazione integrativa e dalle dichiarazioni previste su SiGeCo (Allegati da 9a a 9j):

- All. 9a - Indicazioni operative per il soggetto attuatore fase di rendicontazione
- All. 9b - All.1 Format richiesta di pagamento soggetto attuatore
- All. 9c - All.2 Attestazione rispetto Principio DNSH Rendicontazione
- All. 9d - All.3 Attestazione rispetto ulteriori principi e condizionalità PNRR
- All. 9e - All.4 Attestazione assenza Conflitto di Interessi
- All. 9f - All.5 Attestazione controllo dati identificazione del titolare effettivo
- All. 9g - All.6 Format Elenco Giustificativi Spese
- All. 9h - All.7 Checklist di autocontrollo sulla procedura di gara
- All. 9i - All.8 Checklist di autocontrollo sulle spese sostenute
- All. 9j - All.9 Checklist di autocontrollo sul rispetto Pari Opportunità

Deve essere verificata la completezza della documentazione.

L'All. 9g - All.6 Format Elenco Giustificativi Spese deve essere accompagnato da analoga tabella contenente un ulteriore campo DESCRIZIONE DI DETTAGLIO in cui esplicitare le attività (lavori, servizi, forniture) relativi al documento e come esse si inseriscano all'interno del progetto con l'obiettivo di evidenziare il collegamento tra la documentazione contabile caricata e le attività previste dal progetto. Il tracciato record della tabella è il seguente:



VOCI DI BUDGET
TIPOLOGIA DOCUMENTO
BENEFICIARIO
OGGETTO
N. FATTURA/DOCUMENTO
DATA FATT./DOC.
IMPORTO FATT./DOC.
DI CUI IVA
N. MANDATO
DATA MAND.
IMPORTO MAND.
N. MAND. ONERI
DATA MAND. ONERI
IMPORTO RENDICONTATO
DESCRIZIONE DI DETTAGLIO(*)

(*) fase/lotto del progetto; attività (lavori, servizi, forniture) relative al documento; descrizione quali/quantitativa; ad esempio: lotto1; acquisto n. 200 smart meter;

Preliminarmente all'avvio della rendicontazione deve essere verificato:

- l'avanzamento fisico dell'intervento attraverso l'ultimo report disponibile degli indicatori di cui al precedente § 3.
- l'avanzamento finanziario dell'intervento attraverso l'ultimo report disponibile degli esiti del monitoraggio di cui al § 4.
- Il rispetto del principio DNSH (let. f, artt. 3 e 4 Atto d'Obbligo)

DOCUMENTI DI RIFERIMENTO

Manuali ReGiS	Gestione rendicontazione spese di progetto.pdf del 27.02.2023
Circolare MIT 4/2024	Domande di rimborso, tempi e modalità riscontro richiesta di chiarimenti/integrazioni su ReGiS.

REPORT

Preliminarmente al caricamento della Rendicontazione viene redatto un report, a cura del *Resp. programmazione e controllo operativo della SOP*, che viene inviato al Gestore ed al Responsabile PNRR per la SOP. Il report indica le eventuali integrazioni da fornire in base alla prima verifica del rendiconto di progetto (all 9g) redatto secondo le indicazioni date in precedenza.

AVVIO DELLA RENDICONTAZIONE

La presentazione del Rendiconto di Progetto viene avviata dalla ricezione a protocollo da parte del Gestore della relativa richiesta accompagnata dalla documentazione integrativa e dalle dichiarazioni previste su SiGeCo (Allegati da 9a a 9j).



Esaminata la documentazione (rif. ALLEGATO 7, 7.2) viene redatto il report sul rendiconto e trasmessa la richiesta di eventuali integrazioni al Gestore.

A seguito delle integrazioni fornite e comunque, previo nulla osta del Responsabile PNRR per la SOP, si procede al caricamento della richiesta di rimborso, seguendo le indicazioni presenti nella Tile Rendicontazione relativa al progetto.

La documentazione da caricare è indicata in ALLEGATO 7, 7.1.

Una volta caricata la documentazione e ottenuta l'attestazione, il rendiconto è avviato caricando l'attestazione firmata.

In caso di Saldo dovranno inoltre essere acquisiti i certificati di collaudo trasmessi ufficialmente dal RUP del Soggetto Attuatore per PEC.

All'esito delle verifiche prima del MIT, poi del MEF ed in caso di richiesta di integrazioni su ReGiS il Report viene integrato successivamente.

A seguito della liquidazione da parte del Ministero, considerati i controlli preliminari effettuati, l'erogazione di finanziamento al Soggetto Attuatore avviene senza particolari formalità entro 30 giorni dall'incasso delle risorse richieste con la relativa rendicontazione.

Viene tenuto un prospetto sintetico tabellare delle erogazioni fatte al Gestore, inviato al responsabile PNRR della SOP ed al responsabile dell'audit interno.

8. Adempimenti relativi al DNSH

IMPEGNI ATTO D'OBBLIGO

Art. 3 e 4

f. a rispettare le indicazioni in relazione ai principi orizzontali di cui all'art. 5 del Regolamento (UE) 2021/241, ossia a comprovare che gli interventi realizzati rispettino il principio di non arrecare un danno significativo agli obiettivi ambientali (c.d. *"Do no significant harm"* - DNSH), ai sensi dell'articolo 17 del Regolamento (UE) 2020/852, in coerenza con il PNRR, e della circolare n. 32 del 30 dicembre 2021 *"Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – Guida operativa per il rispetto del principio di non arrecare danno significativo all'ambiente (DNSH)"*;

ATTIVITA'

Al fine di consentire una chiara comprensione delle valutazioni effettuate *per comprovare che gli interventi realizzati rispettino il principio di non arrecare un danno significativo agli obiettivi ambientali* il progetto deve essere accompagnato da un documento specifico, o **relazione DNSH**.

La relazione DNSH ha lo scopo di descrivere e motivare le scelte progettuali in conformità al principio del DNSH con indicazione dei documenti da allegare alla stessa e delle verifiche da effettuare.

Si fa riferimento ai 6 obiettivi ambientali richiamati all'art. 6 del Regolamento (UE) 2020/852: a) la mitigazione dei cambiamenti climatici; b) l'adattamento ai cambiamenti climatici; c) l'uso sostenibile e la protezione delle acque e delle risorse marine; d) la transizione verso un'economia circolare; e) la prevenzione e la riduzione dell'inquinamento; f) la protezione e il ripristino della biodiversità e degli ecosistemi.

La relazione dovrebbe indicare la tipologia di attività economica di riferimento di cui agli Allegati I e II del Regolamento (UE) 2021/2139 e Allegati I, II, III e IV del Regolamento (UE) 2023/2486.



La relazione DNSH deve essere aggiornata durante le diverse fasi del processo di attuazione dell'intervento, dalla progettazione fino alla rendicontazione finale. Nel caso non vi siano modifiche tra una fase di monitoraggio e l'altra potrà essere resa una dichiarazione del RUP di nessuna variazione rispetto alla precedente relazione.

Con riferimento Circolare RGS n.22 del 14 maggio 2024 "Guida operativa per il rispetto del principio di non arrecare danno significativo all'ambiente", la relazione deve indicare le schede applicabili all'intervento e di conseguenza le check list che saranno periodicamente aggiornate.

La relazione può riportare eventuali approfondimenti specifici riguardanti l'investimento (ad es. valutazione dell'impronta di carbonio ecc.)

Regime DNSH

Per ogni misura, identificata tramite missione e componente, il MEF, nelle Linee Guida ha preliminarmente individuato una mappatura degli interventi indicando il tipo di investimento (id + nome), il regime applicabile (1 o 2) e la scheda tecnica relativa all'attuazione dello specifico intervento.

Ciascuna scheda individua, inoltre, il regime valutativo dell'intervento, differenziandolo tra:

regime 1: l'investimento contribuisce sostanzialmente al raggiungimento dell'obiettivo della mitigazione dei cambiamenti climatici;

regime 2: l'investimento si limita a non arrecare un danno significativo all'ambiente.

il Regime 1 si applica a misure che contribuiscono sostanzialmente agli obiettivi climatici o ambientali. Ad esempio, un intervento con un coefficiente di sostegno climatico pari al 100% rientra nel Regime 1. Il Regime 2, invece, si applica a misure che non contribuiscono sostanzialmente agli obiettivi ma devono comunque assicurare di non arrecare danno significativo a nessuno dei sei obiettivi ambientali.

In particolare, per la Misura M2C4 I4.2 si applica il Regime 2.

Mappatura DNSH

La mappatura 1 associa le misure del PNRR alle schede tecniche in base agli ambiti di attività, come nuove costruzioni o efficienza energetica, e indica il Regime attribuito alle misure in relazione al loro contributo alla mitigazione dei cambiamenti climatici. La mappatura 2 riporta le misure con un ulteriore Regime definito "Risorsa idrica" (RI) o "Economia circolare" (EC), indicando le schede tecniche con i requisiti specifici per l'uso sostenibile e la protezione delle risorse idriche e marine, o per l'economia circolare.

Nello specifico, per la Misura M2C4 I4.2, in linea con quanto indicato nella Guida operativa RGS dovranno essere compilate per ciascun CIG le check list DNSH ex ante, indipendentemente dallo stato di avanzamento degli interventi, facendo riferimento alla *Scheda 3*, ove applicabile, e alla *Scheda 5*.

Tale adempimento dovrà essere rispettato alla data del primo monitoraggio utile dall'approvazione del presente documento e comunque prima dell'erogazione dei fondi relativi alle rendicontazioni intermedie e finale, salvo diversi accordi con AIT. Ne sarà dato riscontro nel REPORT di cui al paragrafo 3

Si ricorda inoltre che nella fase di rendicontazione intermedia delle spese di progetto e alla rendicontazione finale (propedeutica al saldo) dovranno essere trasmesse e caricate su ReGis:

- All. II - Attestazione rispetto Principio DNSH (SIGECO);



- check list DNSH per ciascun CIG comprovando i requisiti coerenti con l'avanzamento della misura in fase di rendicontazione intermedia;
- check list DNSH ex post per ciascun CIG correlata di relazione esplicativa in fase di rendicontazione finale.
- Relazione DNSH allo stato di avanzamento del progetto;

Per le Rendicontazioni già avviate alla data di approvazione del presente documento l'adempimento potrà essere ottemperato alla data del primo monitoraggio utile e comunque entro la presentazione del rendiconto successivo.

Della redazione di quanto sopra indicato sarà dato riscontro nel REPORT di cui al paragrafo 7.

NORMATIVA e DOCUMENTI DI RIFERIMENTO

Regolamento (UE) 2020/852 (relativo all'istituzione di un quadro che favorisce gli investimenti sostenibili e recante modifica del regolamento (UE) 2019/2088)

Regolamento (UE) 2021/2139 (che integra il regolamento (UE) 2020/852 del Parlamento europeo e del Consiglio fissando i criteri di vaglio tecnico che consentono di determinare a quali condizioni si possa considerare che un'attività economica contribuisce in modo sostanziale alla mitigazione dei cambiamenti climatici o all'adattamento ai cambiamenti climatici e se non arreca un danno significativo a nessun altro obiettivo ambientale)

Regolamento (UE) 2023/2486 (che integra il regolamento (UE) 2020/852 del Parlamento europeo e del Consiglio fissando i criteri di vaglio tecnico che consentono di determinare a quali condizioni si possa considerare che un'attività economica contribuisce in modo sostanziale all'uso sostenibile e alla protezione delle acque e delle risorse marine, alla transizione verso un'economia circolare, alla prevenzione e alla riduzione dell'inquinamento o alla protezione e al ripristino della biodiversità e degli ecosistemi e se non arreca un danno significativo a nessun altro obiettivo ambientale, e che modifica il regolamento delegato (UE) 2021/2178 per quanto riguarda la comunicazione al pubblico di informazioni specifiche relative a tali attività economiche)

Comunicazione (UE) 2021/C58/01 (Orientamenti tecnici sull'applicazione del principio «non arrecare un danno significativo» a norma del regolamento sul dispositivo per la ripresa e la resilienza)

Circolare RGS n.22 del 14 maggio 2024 *“Guida operativa per il rispetto del principio di non arrecare danno significativo all'ambiente”*

ALLEGATO 2 – Scheda intervento presentata per AVVISO PUBBLICO

9. Scadenze di monitoraggio

Si riassumono nel seguito le scadenze alle quali i Gestori devono trasmettere ad AIT i monitoraggi procedurali-finanziari e tecnici.

SCADENZE CONSEGNA	AZIONE GESTORE
31-gen	invio crono procedurale finanziario aggiornato alla data di termine del mese precedente (ALLEGATO 2) (o dichiarazione nessuna variazione rispetto al precedente) invio format nuove rete distrettualizzate (ALLEGATO 4) invio report condotte sostituite + report contatori installati (ALLEGATO 5) DNSH (o dichiarazione nessuna variazione rispetto al precedente) invio stato di avanzamento degli indicatori (ARERA) M1a e M1b al 31.12 anno precedente + dati per calcolo
15-mar	invio crono procedurale finanziario aggiornato alla data di termine del mese precedente (ALLEGATO 2) (o dichiarazione nessuna variazione rispetto al precedente) invio format nuove rete distrettualizzate (ALLEGATO 4) invio report condotte sostituite + report contatori installati (ALLEGATO 5) DNSH (o dichiarazione nessuna variazione rispetto al precedente)
30-giu	
31-ott	
15-dic	

I PROSPETTI TABELLARI DI CUI AGLI ALLEGATI 2, 4 E 5 DOVRANNO ESSERE TRASMESSI ANCHE IN FORMATO MS EXCEL.



ALLEGATO 1. Elenco spese previste da ReGIS

PAGAMENTI A COSTI REALI	GIUSTIFICATIVI DI SPESA	PERCETTORE	PAGAMENTI A COSTI SEMPLIFICATI	IMPEGNO
PAGAMENTI A COSTI REALI	GIUSTIFICATIVI DI SPESA	PERCETTORE	PAGAMENTI A COSTI SEMPLIFICATI	IMPEGNO
Visualizza documentazione	Visualizza dettaglio Fattura	Mandato	Riferimento	Cod. ID Esterno
Carica documentazione	Carica documentazione	Indicazione voce di spesa	Indicazione voce di spesa	Tipologia
Identificativo gara CiG	Visualizza documentazione	Soggetto Percettore	Tipologia di rendicontazione	Data Impegno
Mandato	Codice univoco del pagamento	Denominazione Soggetto Percettore	Descrizione Tipologia Rendicontazione	Importo Impegno
Numero Fattura	ID Giustificativo	CF/P.IVA Percettore	Importo tariffa €	Causale Disimpegno
Data pagamento	Indicazione voce di spesa	Codice IPA	Unità di misura	Data Disimpegno
Indicazione voce di spesa	Codice Pagamento PCC	Descrizione Ruolo	Quantità risorse	Importo Disimpegno
Tipologia pagamento	Codice Giustificativo PCC	Tipologia Soggetto Percettore	Base Calcolo €	Importo Disimpegno
Importo richiesto €	ID Fattura	Desc. Tipologia Soggetto Percettore	Percentuale tasso forfettario	Allegati
di cui Iva richiesto €	Importo totale netto €	Importo ricevuto €	Importo forfettario €	
Importo pagamento €	Data	Carica documentazione	Importo richiesto €	
Importo Totale Fattura	Importo totale lordo €	Visualizza documentazione	Importo totale pagamento €	
Importo Totale Iva Fattura	Importo Iva €		di cui Iva richiesto €	
Flag Split Payment	Tipologia del Giustificativo		Importo pagamento approvato €	
Fonte	Descrizione Tipologia Giustificativo		di cui Iva approvato €	
Codice Interno	Modalità IVA		Importo costi validati RGS €	
Descrizione Tipologia di rendicontazione	Descrizione Modalità IVA		Codice univoco rendiconto di progetto	
Causale pagamento	Codice Id. del Cedente/prestatore		Codice univoco del rendiconto di misura	
Descrizione Causale pagamento	Denominazione Cedente/prestatore		Causale pagamento	
Stato pagamento	CF/P.IVA Cedente/prestatore		Descrizione Causale pagamento	
di cui Iva approvato €	Codice IPA Cedente/prestatore		Causale pagamento - Altro	
Importo pagamento approvato €	Descrizione Ruolo		Data pagamento validato ARDI	
Importo Rettificato	Codice Id. del Cessionario/Committente		Data pagamento validato RGS	
Descrizione Tipologia pagamento	Denominazione Cessionario/Committente		Stato pagamento	
ID Fattura	CF/P.IVA Cessionario/Committente		Carica documentazione	
	Codice IPA Cessionario/Committente		Visualizza documentazione	
	Descrizione Ruolo			
	Condizioni di pagamento			
	Descrizione Condizioni di Pagamento			
	Modalità Pagamento			
	Descrizione Modalità di Pagamento			
	Mandato			
	Identificativo gara CiG			
	Fonte			
	Numero Fattura			



PAGAMENTI A COSTI REALI	GIUSTIFICATIVI DI SPESA	PERCETTORE	PAGAMENTI A COSTI SEMPLIFICATI	IMPEGNO				
	<table border="1"><tr><td>Codice Pagamento</td><td>Esterno</td></tr><tr><td>Codice Giustificativo</td><td>Esterno</td></tr></table>	Codice Pagamento	Esterno	Codice Giustificativo	Esterno			
Codice Pagamento	Esterno							
Codice Giustificativo	Esterno							

APPENDICE – Si.Ge.Co.

<https://www.mit.gov.it/comunicazione/news/pnrr-pubblicato-il-sistema-di-gestione-e-controllo-sigeco-di-investimenti-e>

Allegati del Si.Ge.Co.

- All. 1a - Strutture di governance per il PNRR
- All. 1b - Decreto MIMS-MEF n. 386 dell'11.10.2021
- All. 1c - DPCM nomina Ciferri - 13.01.2022
- All. 1d - Decreto nomina Torsello - 16.03.2022
- All. 1e - Decreto nomina Bazzichelli - 18.03.2022
- All. 1f - Decreto nomina Tricarico - 24.06.2022
- All. 1g - Ordine di servizio assegnazione risorse UdM - PNRR MIMS
- All. 1h - Ordine di servizio controlli ufficio 3 UdM - PNRR MIMS
- All. 1i - Ordine di servizio referente antifrode
- All. 1j - DM n. 225 2022
- All. 1k - Ordine di Servizio n. 5694 del 19.10.2022
- All. 1l - Addendum - Indicazioni operative gestione e controlli delle misure a Titolarità
- All. 2 - Istruzioni operative per l'avvio dell'attuazione degli investimenti PNRR di competenza del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
- All. 2a - Istruzioni principio DNSH
- All. 2b - Tabella milestone e target MIMS
- All. 2c - Istruzioni sul rispetto del divieto di doppio finanziamento
- All. 3a - Manuale attività di controllo
- All. 3b - Indicazioni operative su tipologie di spese ammissibili, documentazione e verifica formale delle spese rendicontate
- All. 3c - Manuale controllo in loco
- All. 3d - Verbale di sopralluogo
- All. 3e - Scheda verifica in loco
- All. 3f - Esito controllo in loco
- All. 3g - Manuale delle procedure di controllo - Anticipazioni
- All. 4 - Istruzioni operative per il monitoraggio delle misure e dei progetti PNRR
- All. 4a - Istruzioni per l'inserimento dati sul sistema ReGiS da parte del Soggetto Attuatore (M2 e M5)
- All. 5a - Registro dei controlli su M&T
- All. 5b - Registro dei controlli sulle spese e sulle irregolarità
- All. 5c - Registro dei controlli su atti
- All. 6a - Checklist per la verifica atti amministrativi di attuazione interventi PNRR MIMS
- All. 6b - Checklist per la verifica degli atti convenzionali e atti d'obbligo
- All. 6c - Checklist per la procedura di selezione progetti PNRR
- All. 6d - Checklist per la verifica di milestone e target dell'amministrazione centrale titolare di misura PNRR
- All. 6e - Checklist per la verifica amministrativa on desk
- All. 6f - Checklist per le verifiche formali
- All. 7 - Procedura di campionamento e analisi dei rischi
- All. 8a - Indicazioni operative per il Soggetto attuatore relative alla fase di definizione delle procedure di gara
- All. 8b - Checklist di autocontrollo del Soggetto attuatore avvisi-bandi ovvero altra documentazione di gara
- All. 8c - Autodichiarazione di assenza di conflitto di interessi per il personale coinvolto nella selezione dei soggetti realizzatori nell'ambito degli interventi a valere sul PNRR



- All. 8d - Autodichiarazione di assenza di conflitto di interessi dei partecipanti alla procedura di gara nell'ambito degli interventi a valere sul PNRR
- All. 8e - Attestazione del rispetto del principio DNSH, ai sensi dell'art. 17 del reg. UE 2020-852 nell'ambito degli interventi a valere sul PNRR
- All. 8f - Attestazione del rispetto degli ulteriori principi e delle condizionalità nell'ambito degli interventi a valere sul PNRR
- All. 8g - Autodichiarazione dei partecipanti alla procedura di gara dei dati necessari all'identificazione del "titolare effettivo" nell'ambito degli interventi a valere sul PNRR
- All. 9a - Indicazioni operative per il soggetto attuatore fase di rendicontazione
- All. 9b - All.1 Format richiesta di pagamento soggetto attuatore
- All. 9c - All.2 Attestazione rispetto Principio DNSH Rendicontazione
- All. 9d - All.3 Attestazione rispetto ulteriori principi e condizionalità PNRR
- All. 9e - All.4 Attestazione assenza Conflitto di Interessi
- All. 9f - All.5 Attestazione controllo dati identificazione del titolare effettivo
- All. 9g - All.6 Format Elenco Giustificativi Spese
- All. 9h - All.7 Checklist di autocontrollo sulla procedura di gara
- All. 9i - All.8 Checklist di autocontrollo sulle spese sostenute
- All. 9j - All.9 Checklist di autocontrollo sul rispetto Pari Opportunità
- All. 10 - Linee guida per la comunicazione e le azioni informative a cura dei Soggetti Attuatori e beneficiari del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)



ALLEGATO 3. INDICATORI DI PROGETTO E TARGET

NUOVE ACQUE	PNRR M2C4 I4.2_015 - "Riduzione perdite compresa digitalizzazione, distrettualizzazione e monitoraggio reti idriche gestite" CUP D15H2200000002														
	2023				2024					2025					2026
	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	1° trim	2° trim	3° trim	31/12/24 effettivo	TARGET intermedio 31/12/24	1° trim	2° trim	3° trim	31/12/2025 effettivo	TARGET /obiettivo finale 31/12/25	1° trim
N. NUOVI DISTRETTI COMPLETATI									413					459	
KM distrettualizzati									1811					2049	
KM condotte sostituite														31,18	

Aree/Comuni: aretina, senese, casentino, valdichiana, tiberina

GAIA

PNRR_M2C4-I4.2_057 - "Gestione avanzata delle reti idriche delle reti della costa apuo-versiliense mediante digitalizzazione, modellazione e strategie innovative di riduzione e controllo delle perdite idriche" CUP G32E22000040003

NUOVE ACQUE	PNRR_M2C4-I4.2_057 - "Gestione avanzata delle reti idriche delle reti della costa apuo-versiliense mediante digitalizzazione, modellazione e strategie innovative di riduzione e controllo delle perdite idriche" CUP G32E22000040003														
	2023				2024					2025				2026	
	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	1° trim	2° trim	3° trim	31/12/24 effettivo	TARGET intermedi o 31/12/24	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	31/03/26 effettivo	TARGET /obiettivo finale 31/03/2026
N. NUOVI DISTRETTI COMPLETATI															151
KM distrettualizzati									1140						2.545
KM condotte sostituite															22,5
N. CONTATORI sostituiti															130.500

Aree/Comuni: Aulla, Camaiore, Carrara, Filattiera, Fivizzano, Forte Dei Marmi, Fosdinovo, Massa, Massarosa, Montignoso, Pietrasanta, Pontremoli, Seravezza, Stazzema, Viareggio



PUBBLIACQUA

PNRR_M2C4-I4.2_019 - Intervento "Riduzione perdite nei sistemi acquedottistici Area Metropolitana Firenze, Prato, Pistoia" CUP H92E22000070008

	2023				2024					2025					2026
	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	1° trim	2° trim	3° trim	31/12/24 effettivo	TARGET intermedio 31/12/24	1° trim	2° trim	3° trim	31/12/25 effettivo	TARGET /obiettivo finale 31/12/25	1° trim
N. NUOVI DISTRETTI COMPLETATI														180	
KM distrettualizzati									1800					2.651	
KM condotte sostituite														22,5	
N. CONTATORI sostituiti														233.830	

Aree/Comuni: AGLIANA, BAGNO A RIPOLI, BARBERINO DI MUGELLO, CALENZANO, CAMPI BISENZIO, IGLINE E INCISA VALDARNO, FIRENZE, MONTEMURLO, PISTOIA, PRATO, SESTO FIORENTINO, VAIANO

GEAL

PNRR_M2C4-I4.2_166 - "Completamento digitalizzazione e monitoraggio dell'infrastruttura per la riduzione delle perdite idriche nel Comune di Lucca" CUP B62E22010830005

	2023				2024				2025				2026		
	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	1° trim	30/06/25 effettivo	TARGET intermedio 30/06/25	3° trim	4° trim	31/03/26 effettivo	TARGET /obiettivo finale 31/03/26
N. NUOVI DISTRETTI COMPLETATI											8				8
KM distrettualizzati											87				87
KM condotte sostituite															4
N. CONTATORI sostituiti															42.245

Aree/Comuni: LUCCA (Acquedotto di Nozzano)



ACQUE

PNRR_M2C4-I4.2_165 - "Digital4zero - Digitalizzazione delle reti e riduzione delle perdite idriche" CUP F37J22000010007

	2023				2024				2025				2026		
	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	1° trim	30/06/25 effettivo	TARGET intermedio 30/06/25	3° trim	4° trim	31/03/26 effettivo	TARGET /obiettivo finale 31/03/26
N. NUOVI DISTRETTI COMPLETATI															155
KM distrettualizzati											1.040				2.594
KM condotte sostituite															23,1
N. CONTATORI sostituiti															138.204

Aree/Comuni: BIENTINA, BUTI, CALCI, CALCINAIA, CAPANNORI, CASCIANA TERME LARI, CASCINA, CASTELFIORENTINO, CASTELFRANCO DI SOTTO, CERTALDO, FUCECCHIO, GAMBASSI TERME, MONTAIONE, MONTECATINI-TERME, MONTOPOLI IN VAL D'ARNO, PECCIOLI, PESCIA, PIEVE A NIEVOLE, PISA, POGGIBONSI, PONSACCO, PONTE BUGGIANESE, PONTEDERA, PORCARI, SAN GIMIGNANO

ASA

PNRR_M2C4-I4.2_168 - "Interventi finalizzati alla riduzione delle perdite idriche nelle reti di distribuzione e alla implementazione di sistemi di controllo e monitoraggio integrativi del sistema di telecontrollo ASA" CUP I81D22000050004

	2023				2024				2025				2026		
	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	1° trim	30/06/25 effettivo	TARGET intermedio 30/06/25	3° trim	4° trim	31/03/26 effettivo	TARGET /obiettivo finale 31/03/2026
N. NUOVI DISTRETTI COMPLETATI															104
KM distrettualizzati											952				1.183
KM condotte sostituite															7,5
N. CONTATORI sostituiti															70.000

Aree/Comuni: ISOLA D'ELBA, NORD EST, VAL DI CECINA, VAL DI CORNIA



**ACQUEDOTTO DEL
FIORA**

PNRR_M2C4-I4.2_167 - "Digitalizzazione, distrettualizzazione ed efficientamento delle reti per la riduzione dei prelievi idrici dall'ambiente e prioritariamente dalle fonti a maggiore vulnerabilità quali-quantitativi" CUP F88B22001130002

	2023				2024				2025				2026		
	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	1° trim	30/06/25 effettivo	TARGET intermedi o 30/06/25	3° trim	4° trim	31/03/26 effettivo	TARGET /obiettivo finale 31/03/2026
N. NUOVI DISTRETTI COMPLETATI															342
KM distrettualizzati											1.697				2.546
KM condotte sostituite															60,4
N. CONTATORI sostituiti															103.659

Aree/Comuni: Abbadia S.S., Arcidosso, Asciano, Castel del Piano, Castell'Azzara, Castiglione della Pescaia, Follonica, Gavorrano, Grosseto, Manciano, Massa M.ma, Monte Argentario, Monteriggioni, Orbetello, Pitigliano, Rapolano Terme, Roccastrada, San Casciano Bagni, Santa Fiora, Sarteano, Sorano, Sovicille

COMUNE DI ZERI

PNRR_M2C4-I4.2_167 - "Digitalizzazione, distrettualizzazione ed efficientamento delle reti per la riduzione dei prelievi idrici dall'ambiente e prioritariamente dalle fonti a maggiore vulnerabilità quali-quantitativi" CUP F88B22001130002

	2023				2024				2025				2026		
	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	1° trim	30/06/25 effettivo	TARGET intermedi o 30/06/25	3° trim	4° trim	31/03/26 effettivo	TARGET /obiettivo finale 31/03/26
N. NUOVI DISTRETTI COMPLETATI															157
KM distrettualizzati											50				100
KM condotte sostituite															40,0
N. CONTATORI sostituiti															2.000



ALLEGATO 4. FORMAT MIT MONITORAGGIO TARGET DISTRETTUALIZZAZIONE

PNRR

PIANO NAZIONALE PER LA RIPRESA E RESILIENZA

Missione 2

Rivoluzione verde e transizione ecologica

Componente C4

Tutela e valorizzazione del territorio e della risorsa idrica

Misura 4

Garantire la gestione sostenibile delle risorse idriche lungo l'intero ciclo e il miglioramento della qualità ambientale delle acque interne e marittime

Investimento 4.2

Riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti

**MONITORAGGIO DEL TARGET DEI KM
DI RETE DISTRETTUALIZZATA**

INTERVENTO M2C4-14.2_XXX




“ _____ Titolo intervento _____ ”

CUP: _____

Soggetto Attuatore di I livello	Soggetto Attuatore di II livello

data / /

Rappresentazione ad aste del sistema idrico da distrettualizzare seguendo le indicazioni in legenda

LEGENDA	
	Rete da distrettualizzare
	Rete distrettualizzata
	Punto di misura ID...

Comune	Punti di misura del distretto					Strumenti di misura installati nel distretto				Altri organi di manovra/regolazione/controllo installati nel distretto				Rete da distrettualizzare [km]	Rete distrettualizzata [km]
	Denominazione distretto	ID punto di misura	IDGIS punto di misura	Tipo di misura	Data di esercizio	Tipo	Matricola /TAG	CIG gara di riferimento	IDGIS strumento	Tipo	Matricola /TAG	CIG gara di riferimento	IDGIS altri organi		
XXXXXX	XXXXXX-1	iniziale	xxxxxwww												
													
													
													
		finale	uuuuuZZZZ												
XXXXXX	XXXXXX-2	iniziale	xxxxxwww												
													
													
													
		finale	uuuuuZZZZ												
YYYYY	YYYYY-1	iniziale	xxxxxwww												
													
													
													
		finale	uuuuuZZZZ												
YYYYY	YYYYY-2	iniziale	xxxxxwww												
													
													
													
		finale	uuuuuZZZZ												

totali

km di rete da distrettualizzare	valore da atto d'obbligo	valore alla data del monitoraggio	% avanzamento alla data del monitoraggio
<i>km target INTERMEDIO</i>			
<i>km target FINALE</i>			

ALLEGATO 5. FORMAT MONITORAGGIO CONTATORI E CONDOTTE (schemi paragrafo Monitoraggio dei km distrettualizzati e altri indicatori tecnici4)

REPORT CONTATORI

1	2	3	4	5	Utente			7	8	9 (*)	note
					6.1	6.2	6.3				
data aggiornamento (gg/mm/aaaa)	nome intervento	CUP	CIG	Modello/marca	COD utenza	impianto	matricola	codice gis.tratto (riferimento NeTSIC)	Coordinate Geografiche (Gauss Boaga)	Comune	

..... (*) da compilare se non compilato campo 7

REPORT CONDOTTE

1	2	3	4	caratteristiche condotta		6	7	8 (*)	9	10	note
				5.1	5.2						
data aggiornamento (gg/mm/aaaa)	nome intervento	CUP	CIG	materiale	diametro (mm)	LUNGHEZZA (m)	codice gis.tratto (riferimento NeTSIC)	Comune	Coordinate Geografiche (Gauss Boaga) inizio tratto	Coordinate Geografiche (Gauss Boaga) fine tratto	

..... (*) da compilare se non compilato campo 7



ALLEGATO 6. FOCUS - Controlli prima della Rendicontazione, riferimenti

Dalla FAQ PNRR su ReGiS:

FAQ 6

Prima di trasmettere un rendiconto all'Amministrazione titolare, il Soggetto Attuatore è tenuto a svolgere obbligatoriamente una serie di verifiche, caricando anche - a sistema - specifica documentazione attestante lo svolgimento di tali controlli. Nello specifico, a fronte di n. 8 punti di controllo, il Soggetto Attuatore è obbligato (in quanto già flaggati dal sistema) a caricare documentazione per n. 5 di questi. Si tratta dei seguenti:

- regolarità amministrativo-contabile;
- corretta individuazione del titolare effettivo;
- assenza di situazioni di conflitto di interesse;
- assenza di doppio finanziamento;
- rispetto delle condizionalità PNRR previste nell'annex CID e nell'Operational Arrangement relativamente alle milestone e ai target della Misura e pertinenti per il progetto da realizzare. Inoltre, dietro specifiche indicazioni impartite dall'Amministrazione titolare, il Soggetto Attuatore potrà anche flaggare, caricandone specifica documentazione, i seguenti tre punti di controllo:
 - rispetto degli ulteriori requisiti PNRR connessi alla Misura a cui è associato il progetto;
 - rispetto del principio DNSH;
 - rispetto dei principi trasversali PNRR

FAQ 11

I controlli automatici del sistema ReGiS sono i seguenti:

- Controllo sulla localizzazione geografica;
- Controllo sul finanziamento;
- Controllo sul costo ammesso;
- Controllo sull'iter di progetto. N.B. l'iter di Progetto è inteso come il cronoprogramma procedurale che il Soggetto Attuatore costruisce sulla base delle fasi – legate alla natura del CUP - che può selezionare dall'apposita sezione valorizzando le date previste e – ove disponibili – quelle effettive;
- Controllo sul Piano dei Costi. N.B. il Piano dei Costi è inteso come pianificazione e avanzamento in termini economici per le singole annualità che deve essere aggiornato sulla base della spesa realizzata e da realizzare nel corso degli anni
- Controllo sul Quadro Economico. N.B. il quadro economico è inteso come la declinazione economica delle singole voci di spesa e dei relativi importi;
- Controllo sugli indicatori di Progetto;
- Controllo sull'anagrafica di progetto: il controllo riguarda le seguenti attività relative all'anagrafica di progetto:

- 1) stato del CUP;



2) apposizione dei flag su “doppio finanziamento”, “conflitto di interesse” e “DNSH”;

3) il costo ammesso deve essere inferiore all’importo dei finanziamenti pubblici;

4) il valore programmato di tutti gli indicatori di progetto deve essere valorizzato;

5) qualora lo stato del Progetto sia “in esecuzione” devono risultare compilate le fasi del procedurale;

- Controllo sul Quadro Economico, Finanziamento e Piano dei Costi: il controllo verifica che vi sia corrispondenza tra il valore del Quadro Economico, del Piano dei Costi e del Finanziamento (quest’ultimo al netto delle Economie di Gara);

- Controllo su Finanziamento e Impegno;

- Controllo su Impegno;

- Controllo sui pagamenti.

I summenzionati controlli, al netto di quelli per cui sono state fatte delle specifiche verifiche sono svolti sulla base di dati popolati automaticamente dal sistema.

Spese Ammissibili

PNRR-M2C4-I4.2. Avviso Pubblico (GU n. 29 del 9.03.2022), Art. 8:

2. In riferimento alla normativa nazionale e comunitaria oltre alla vigente disciplina in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture e a quanto ritenuto attualmente ammissibile a valere sui Fondi di investimento europei (SIE) per come stabilito dal D.P.R. 5 febbraio 2018, n. 22, in quanto compatibile con la normativa vigente per il PNRR, alla tipologia di spese ammissibili e alla formulazione del quadro economico, si precisa che sono considerate spese ammissibili i costi direttamente collegabili e funzionali alla realizzazione del progetto proposto e sostenuti coerentemente con le disposizioni comunitarie e nazionali vigenti alla data di pubblicazione del presente Avviso.

3. In particolare, oltre alle spese per la realizzazione dei lavori o le forniture previsti dal quadro economico, sono ammesse a finanziamento le spese tecniche di:

- progettazione,
- di verifica,
- validazione,
- direzione dei lavori,
- coordinamento della sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione,
- collaudo,
- relative alla realizzazione dell’intervento oggetto della proposta e previste nel quadro economico.

Per i Lavori in Economia

FAQ 4.2, Quesito n. 3.14

Con riferimento al quadro economico di cui all’Allegato 2 dell’Avviso, alla voce “lavori in economia” possono rientrare le spese tecniche relative all’implementazione del progetto? In caso di risposta negativa, tali spese dove devono essere allocate? Nella stessa voce (lavori in economia), sono



ric conducibili spese tecniche (progettazione, DL, collaudo, etc...) o comunque **costi del personale dedicato al progetto** (attività modellazione, ricerca perdite, lavori in amministrazione diretta, etc...) eseguite da personale interno all'Ente attuatore?

R: Tutte le spese tecniche potranno essere allocate alla voce "spese generali".

FAQ, Quesito n. 3.32

Nell'Allegato 2 all'Avviso – 4. Sezione progettuale: "quadro economico", con riferimento alle "tipologie di attività" da indicare nel "quadro economico dell'intervento per tipologia di spesa", è indicata la tipologia "lavori in economia". Considerato che il codice dei contratti entrato in vigore nel 2016 non prevede alcuna disciplina per le procedure in economia, si chiede quali sono le spese ammissibili da considerare nella categoria "Lavori in economia".

R: Per i lavori in economia si intendono i lavori effettuati in amministrazione diretta come definita dalla lettera gggg art. 3 d.lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii: "Amministrazione diretta» le acquisizioni effettuate dalle stazioni appaltanti con materiali e mezzi propri o appositamente acquistati o noleggiati e con personale proprio o eventualmente assunto per l'occasione, sotto la direzione del responsabile del procedimento".

FAQ 4.2, Quesito n. 5.4

In merito alla predisposizione della documentazione, di seguito si pongono i seguenti quesiti:

5) Sono ammissibili a finanziamento **costi interni di struttura**? Fino a che limite?

*R: Le spese ammissibili a finanziamento oltre a dover essere coerenti con le finalità previste dall'intervento proposto, devono rispettare le condizioni di cui all'art. 8 del presente Avviso, nel quale sono richiamate al comma 2, in particolare, il rispetto della normativa nazionale e comunitaria, oltre alla vigente disciplina in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture e **a quanto ritenuto attualmente ammissibile a valere sui Fondi di investimento europei (SIE)** per come stabilito dal D.P.R. 5 febbraio 2018, n. 22, in quanto compatibile con la normativa vigente per il PNRR.*

Art. 10 decreto-legge 121/2021

4. «Laddove non diversamente previsto nel PNRR, ai fini della contabilizzazione e rendicontazione delle spese, le amministrazioni ed i soggetti responsabili dell'attuazione possono utilizzare le «opzioni di costo semplificate» previste dagli articoli 52 e seguenti del regolamento (UE) 2021/1060» (Vedi art. 53, 54, 55 e 56)

ALLEGATO 7. RENDICONTAZIONE MIT

7.1 Si riportano di seguito gli schemi della documentazione da allegare per la presentazione del Rendiconto di progetto e i soggetti firmatari

Documenti da caricare per attestazione	Firma Gestore	Firma AIT
All. 9b - All.1 Format richiesta di pagamento soggetto attuatore		S
All. 9g - All.6 Format Elenco Giustificativi Spese	S	S
All. 9i - All.8 Checklist di autocontrollo sulle spese sostenute	S (RUP+LR)	
Report monitoraggio del target dei km di rete distrettualizzata_M2C4-I4.2_XXX	S	S

RUP=Responsabile Unico Progetto; LR=Legale Rappresentante

Flag attestazione: documentazione da caricare; solo firma GESTORE (LR)

Flag	Descrizione	All. 9c - All.2 Attestazione rispetto Principio DNSH Rendicontazione	Checklist DNSH	9d – All.3 Attestazione ulteriori principi e condizionalità	All. 9e - All.4 Attestazione assenza Conflitto di Interessi	9f - All.5 Attestazione controllo dati identificazione del titolare effettivo	9k Attestaz. Proc affidamento diretto
Flag 1	la regolarità amministrativo/contabile			S			S
Flag 2	di aver provveduto alla raccolta dei dati riferiti alla titolarità effettiva dei destinatari dei fondi/appaltatori					S	S
Flag 3	l'assenza di situazioni di conflitto di interessi			S	S		S
Flag 4	l'assenza di doppio finanziamento			S			S
Flag 5	il rispetto delle condizionalità PNRR previste nell'annex CID e nell'Operational Arrangements relativamente alle milestone e ai target della Misura e pertinenti per il progetto da realizzare			S			S
Flag 6	il rispetto degli ulteriori requisiti PNRR connessi alla Misura a cui è associato il progetto			S			S
Flag 7	il rispetto del principio DNSH	S	S				S
Flag 8	il rispetto dei principi trasversali PNRR			S			S

7.2 Si riporta di seguito la checklist AIT di verifica del rendiconto presentato dal Gestore

Checklist verifica rendiconto

	iniziali di chi verifica
CHI	
cup/cig quietanza	S/N/NA
iban quietanza	S/N/NA
cup/cig fattura	S/N/NA
iban fattura	S/N/NA
cup/cig contratto	S/N/NA
DNSH contratto	S/N/NA
clausole sociali contratto	S/N/NA
Allegato 8 - Autodichiarazione Titolare effettivo per Ente Privato	S/N/NA
Allegato 9 - Attestazione verifiche effettuate sulla procedura di gara	S/N/NA
Allegato 10 - Check-list autocontrollo procedure di gara	S/N/NA

Allegato 16 - Checklist DNSH	S/N/NA
DSAN	S/N
motivo DSAN	descrizione
NOTE CONTROLLO	descrizione
NOTE POST CONTROLLO	descrizione
ESITO	OK/KO

S=si

N=no

NA=non applicabile