

Controllo di Gestione

Relazione organigramma ente
per Bando PNRR MIC3

INTERVENTO 2.3 – PARCHI E
GIARDINI STORICI



PALAZZO
PFANNER

GIARDINO PFANNER
SRL

Studio Sigaudo Srl
Via S. Croce 40
10024 Moncalieri (TO)

Tel. 011 6485594
Fax 011 0432476

info@studiosigaudo.com
www.studiosigaudo.com



SOMMARIO

<i>Sommario</i>	2
controllo di gestione relazione organigramma per bando pnrr M1C3.....	3
Controllo di gestione e l'organigramma PNRR	3
ORGANIGRAMMA DELL'ENTE.....	4
Il Capo Progetto/RUP	5
Descrizione delle misure di competenza.....	5
Il DPO.....	7
Descrizione delle misure di competenza.....	7
Il gestore.....	8
Descrizione delle misure di competenza.....	8
Il referente	9
Descrizione delle misure di competenza.....	9
area amministrativa.....	10
Descrizione delle misure di competenza.....	10
AREA Finanziaria.....	11
Descrizione delle misure di competenza.....	11
AREA TECNICA	12
Descrizione delle misure di competenza.....	12
LE NOMINE DEI TITOLARI DI MISURA	13

CONTROLLO DI GESTIONE RELAZIONE ORGANIGRAMMA PER BANDO PNRR MIC3

Controllo di gestione e l'organigramma PNRR

È necessario che l'ente adotti un atto organizzativo interno per la ripartizione dei ruoli ai fini della corretta gestione del PNRR, come indicato all'interno della Circolare del 26 luglio 2022 n. 29.

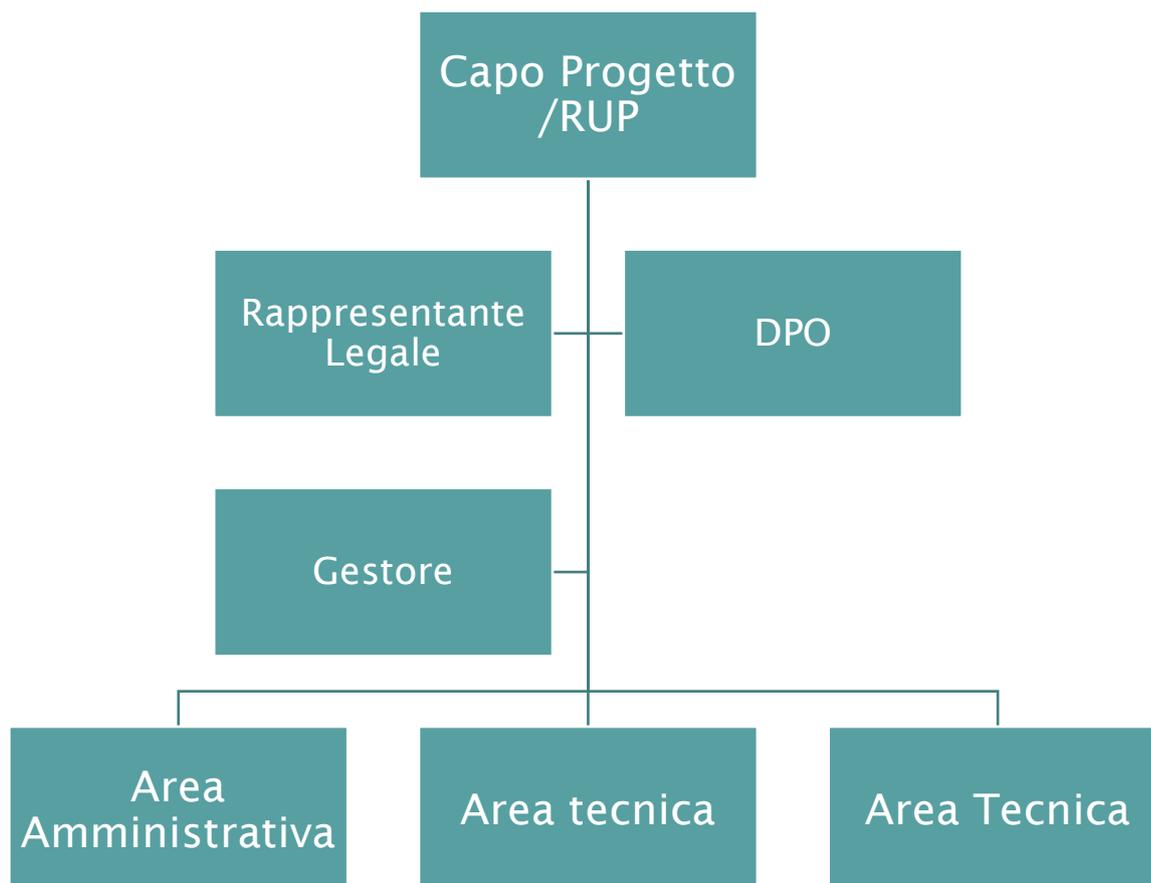
Gli elementi da determinare all'interno dell'organigramma sono i seguenti:

- Definire il Capo del Progetto per i progetti PNRR;
- Individuare del Responsabile Unico del Procedimento (altresì detto RUP) per i progetti PNRR;
- Identificare il rappresentante legale dell'ente;
- Determinare il DPO;
- Nominare il gestore ed il/i referente/i;
- Individuare i responsabili dell'Area Amministrativa, Finanziaria e Tecnica;
- Indicare il soggetto/i soggetti addetti all'inserimento dei dati su ReGiS/Portali istituzionali;
- Identificare il soggetto/i soggetti incaricati di pubblicare sul sito dei documenti relativi ai progetti PNRR;
- Definire il soggetto/i soggetti addetti all'archiviazione digitale dei documenti riguardanti i progetti PNRR.

L'ente deve obbligatoriamente nominare un Responsabile Unico di Progetto (**RUP**), il quale a sua volta deve, mediante un proprio atto, validare e approvare ciascuna fase progettuale o di esecuzione del contratto.

ORGANIGRAMMA DELL'ENTE

GIARDINO PFANNER SRL, in merito al Bando PNRR MIC3, presenta il seguente organigramma:



IL CAPO PROGETTO/RUP

I ruoli principali in ambito PNRR sono ricoperti dal Capo Progetto e dal RUP, le cui figure si occupano principalmente di monitorare, dirigere, organizzare e gestire le risorse, gli incarichi e l'andamento dei lavori nel rispetto dei cronoprogrammi.

Il Capo Progetto e il RUP possono confluire nello stesso individuo.

Descrizione delle misure di competenza

- Verificare, e allineare se necessario, il timing indicato nel cronoprogramma del Progetto, anche in riferimento ai termini di conclusione dei singoli interventi ed in funzione del raggiungimento dei milestone e target dell'investimento;
- Sostenere la stabilità degli interventi PNRR, impegnandosi a non apportare per i 5 anni successivi al loro completamento, modifiche sostanziali che ne alterino la natura o le modalità di esecuzione, che procurino vantaggio indebito ad un'impresa/ente pubblico e/o che siano il risultato di un cambiamento nella natura della proprietà di un'infrastruttura;
- Assicurare la corretta conservazione della documentazione progettuale in fascicoli cartacei e digitali per la corretta tracciabilità delle operazioni;
- Garantire l'avvio degli interventi (mediante le necessarie comunicazioni di inizio lavori entro le scadenze previste dal Bando e dalla Normativa vigente);
- Assicurare la conclusione degli interventi entro le scadenze previste dal Bando e dalla Normativa vigente;
- Garantire che i beni oggetto di interventi corrispondano (per numero e tipologia) a quelli indicati nel Progetto;
- Definire "chi fa cosa" ed assegnare compiti specifici agli uffici coinvolti nel rispetto del Regolamento (UE) 2021/241 e del Decreto Legge n. 77/2021 e successive modificazioni e integrazioni;
- Rispetto dei principi trasversali del PNRR, in particolar modo il monitoraggio attinente al tagging climatico e digitale. La sussistenza di tali requisiti deve essere verificata ex ante, in itinere ed a conclusione del lavoro;

- Garantire di inserire nel contratto, in caso di trasferimento della titolarità dei beni oggetto degli interventi, o di una parte di essi, a terzo, una clausola espressa che impegni il terzo subentrante al rispetto del disciplinare ogni sua parte;
- Garantire, nel caso in cui si faccia ricorso alle procedure di appalto e ricorrendo a presupposti normativi oggettivi e soggettivi, il rispetto di quanto previsto dal Decreto Legge n. 50/2016 successive modificazioni e integrazioni;
- Adottare il sistema informatico ReGiS;
- Attestare mensilmente sul sistema informatico ReGiS i dati e la documentazione utile all'esecuzione dei controlli preliminari di conformità normativa sulle procedure di aggiudicazione sulla base delle istruzioni contenute nella sezione manualistica Si.Ge.Co.;
- Garantire la correttezza, l'affidabilità, e la congruenza dei dati di monitoraggio finanziario e di quelli che comprovano il conseguimento degli obiettivi del Progetto, quantificati in base agli stessi indicatori adottati per milestone e target dell'investimento; È necessario che venga altresì assicurato l'inserimento mensile dei suddetti dati nel sistema informativo e gestionale ReGiS;
- Certificare l'avanzamento del Progetto mediante la puntuale trasmissione di relazioni bimestrali.

IL DPO

Il Data Protection Officer è una figura introdotta nel Regolamento GDPR (Reg UE 679/2016). Si tratta di un titolare di misura, interno o esterno all'ente locale, designato al fine di garantire una corretta gestione dei trattamenti di dati personali e la piena efficacia del principio di "accountability".

Descrizione delle misure di competenza

- Assicurare la corretta conservazione della documentazione progettuale in fascicoli cartacei e digitali per la corretta tracciabilità delle operazioni;
- Assicurare che l'ente tratti nei modi corretti i dati acquisiti e che vengano fornite le idonee informative.
- Fornire un'adeguata diffusione del Progetto mediante l'uso delle piattaforme online, quali siti web e/o canali social, in linea con quanto previsto dalla Strategia di Comunicazione del PNRR, nel rispetto e nella tutela della privacy.

IL GESTORE

Con il comunicato del 31 maggio 2022 l'Unità di Informazione Finanziaria per l'Italia, trattando della prevenzione dei rischi connessi all'attuazione del PNRR, ha evidenziato, ai fini della prevenzione dei rischi di infiltrazione criminale nell'impiego dei fondi rivenienti dal PNRR, la necessità di valorizzare l'adempimento degli obblighi antiriciclaggio negli enti locali con l'intento di consentire la tempestiva individuazione di eventuali sospetti di sviamento delle risorse rispetto all'obiettivo per cui sono state stanziare.

La figura incaricata di espletare tale mansione è il Titolare Effettivo.

Descrizione delle misure di competenza

- Ricorrere alle misure adeguate in materia di prevenzione dei conflitti di interessi, delle frodi, della corruzione e di recupero e restituzione dei fondi che sono stati indebitamente assegnati.

IL REFERENTE

Il referente coopera con il responsabile antiriciclaggio per identificare regole operative e indicatori rilevanti per il proprio ambito.

Sono adeguatamente formati e, dunque, possono segnalare spontaneamente al gestore le eventuali operazioni sospette individuate.

Descrizione delle misure di competenza

- Raccogliere le segnalazioni ricevute e verificarle;
- Trasmettere al responsabile antiriciclaggio la segnalazione unitamente ad una propria analisi/valutazione (anche in termini di proposta alternativa inoltro/archiviazione) oppure trasmettere la sola segnalazione ricevuta;
- Procedere direttamente a costruire una proposta di comunicazione;
- Avvalersi di diversi livelli operativi (soprattutto per le aree più sensibili al rischio riciclaggio) per raccogliere e processare le informazioni;
- Prevedere casi tipo per integrare eventualmente gli indicatori di anomalia.

AREA AMMINISTRATIVA

Il Responsabile dell'Area Amministrativa, in ambito PNRR, si occupa principalmente della produzione degli atti di indirizzo, della conservazione della documentazione, del monitoraggio e dell'organizzazione nel rispetto dei cronoprogrammi.

Descrizione delle misure di competenza

- Assicurare la corretta conservazione della documentazione progettuale in fascicoli cartacei e digitali per la corretta tracciabilità delle operazioni;
- Fornire l'idonea documentazione circa l'esistenza e la corretta implementazione di tutte le misure di prevenzione e controllo previste dalla normativa vigente o dalla regolamentazione interna;
- Rispetto dei principi trasversali del PNRR, in particolar modo il monitoraggio attinente al tagging climatico e digitale;
- Garantire di inserire nel contratto, in caso di trasferimento della titolarità dei beni oggetto degli interventi, o di una parte di essi, a terzo, una clausola espressa che impegni il terzo subentrante al rispetto del disciplinare ogni sua parte.

AREA FINANZIARIA

Il Responsabile dell'Area Finanziaria è la figura titolare di ciascuna misura di competenza, per l'appunto, del settore finanziario.

La sua figura ha lo scopo di garantire la corretta gestione dei fondi inerenti al PNRR, garantire la corretta gestione dei fondi e monitorare i relativi flussi finanziari.

Descrizione delle misure di competenza

- Fornire l'idonea documentazione circa l'esistenza e la corretta implementazione di tutte le misure di prevenzione e controllo di atti contabili illeciti e/o fraudolenti;
- Garantire la correttezza, l'affidabilità, e la congruenza dei dati di monitoraggio finanziario e di quelli che comprovano il conseguimento degli obiettivi del Progetto, quantificati in base agli stessi indicatori adottati per milestone e target dell'investimento; È necessario che venga altresì assicurato l'inserimento mensile dei suddetti dati nel sistema informativo e gestionale ReGiS;
- Assicurare la corretta conservazione della documentazione progettuale in fascicoli cartacei e digitali per la corretta tracciabilità delle operazioni;
- Predisporre i pagamenti secondo le procedure stabilite;
- Adottare un'adeguata codificazione contabile, al fine di permettere l'identificazione delle entrate e delle uscite relative alle risorse del PNRR dedicate a specifici progetti;
- Garantire l'utilizzo di un contro corrente dedicato, necessario per l'erogazione dei pagamenti e l'adozione di un'apposita codificazione contabile ed informatizzata per tutte le transazioni relative al Progetto, al fine di assicurare la più completa tracciabilità dell'utilizzo delle risorse PNRR.

AREA TECNICA

Il Responsabile dell'Area Tecnica ricopre un ruolo molto importanti in ambito PNRR, in quanto deve compilare ed inviare la documentazione, assicurandone la conservazione per la tracciabilità, e verificare l'andamento dei lavori nel rispetto dei cronoprogrammi.

Descrizione delle misure di competenza

- Realizzare gli interventi in conformità agli orientamenti tecnici sull'applicazione del principio "non arrecare un danno significativo" (DNSH);
- Trasmettere tempestivamente i documenti comprovanti il rispetto del DNSH;
- Sostenere la stabilità degli interventi PNRR, impegnandosi a non apportare per i 5 anni successivi al loro completamento, modifiche sostanziali che ne alterino la natura o le modalità di esecuzione, che procurino vantaggio indebito ad un'impresa/ente pubblico e/o che siano il risultato di un cambiamento nella natura della proprietà di un'infrastruttura;
- Garantire di non mutare la destinazione d'uso dei beni oggetto di interventi per un periodo di almeno cinque anni successivi alla conclusione del Progetto;
- Assicurare la corretta conservazione della documentazione progettuale in fascicoli cartacei e digitali per la corretta tracciabilità delle operazioni;
- Verificare, e allineare se necessario, il timing indicato nel cronoprogramma del Progetto, anche in riferimento ai termini di conclusione dei singoli interventi ed in funzione del raggiungimento dei milestone e target dell'investimento.

LE NOMINE DEI TITOLARI DI MISURA

Nella seguente tabelle si riportano i relativi nominativi ed incarichi:

INCARICO	NOMINATIVO	RECOVERY
RUP	Ing. Alessandro Degli Innocenti	
Rappresentante Legale	Dott. Alessandro Pfanner	
Gestore e Referente	Dott. Alessandro Pfanner	
Responsabile Area Finanziaria	Dott. Alessandro Pfanner	
Responsabile Area Tecnica		

Non è stato indicato alcun sostituto per i titolari di misura in questione.

Il presente organigramma è valido per i seguenti CUP:

- CUP: E69D22000070006

TITOLARI DI MISURA ESTERNI

L'Ente, vista la pianta organica in dotazione ridotta, si avvale di consulenti e terzi esterni per le seguenti misure:

- DPO e Responsabile Area Amministrativa: Sig.ra Squilloni Sara;
- Capo Progetto e Responsabile Area Tecnica: Arch. Franchi Gianfranco.