



DIPARTIMENTO
PER LA TRASFORMAZIONE
DIGITALE

Le buone pratiche per prevenire e contrastare il rischio di frode negli investimenti PNRR - M1C1

INVESTIMENTI PNRR - M1C1

Francesca Bartoli, DTD

Servizio Gestione e monitoraggio 1- Unità di Missione PNRR



Il Servizio 1 **garantisce** il controllo formale dei Rendiconti di progetto dei Soggetti Attuatori e **adotta** le iniziative necessarie a **prevenire le frodi, i conflitti di interesse, evitare il rischio di doppio finanziamento, rilevare i titolari effettivi** degli interventi di competenza. Cura l'istruttoria per il **recupero delle somme** indebitamente percepite dai Soggetti attuatori e/o dai realizzatori.



Il Dirigente – Servizio Gestione e monitoraggio 1 Unità di Missione PNRR e un funzionario del Servizio 1 partecipano al **Gruppo di autovalutazione rischio frodi** istituito con Decreto n. 4/2022 del 14.06.2022.



Anci e il Dipartimento per la Trasformazione Digitale (DTD) hanno in essere un **accordo di collaborazione per favorire il pieno sviluppo della trasformazione digitale dei comuni** delle misure PNRR Missione 1.

Presidi di controllo

AVVISI

OBBLIGHI DELL'AMMINISTRAZIONE TITOLARE:

- **prevenire le frodi, i conflitti di interesse ed evitare il rischio di doppio finanziamento** secondo il Regolamento (UE) 2021/241;
- garantire il recupero e la restituzione delle risorse indebitamente utilizzate;

OBBLIGHI DEL SOGGETTO ATTUATORE:

- rispettare il principio di sana gestione finanziaria secondo il Regolamento finanziario (UE, Euratom) 2018/1046 e l'art. 22 del Regolamento (UE) 2021/241, in materia di **prevenzione dei conflitti di interessi, delle frodi, della corruzione e di recupero e restituzione dei fondi** indebitamente assegnati, la raccolta dei dati sul **"titolare effettivo"**, **garantire l'assenza del doppio finanziamento** l'art. 9 del Regolamento (UE) 2021/241;

ATTUAZIONE

SOGGETTO ATTUATORE

Rispetto delle **Linee Guida** che contengono informazioni pertinenti per l'esecuzione dei compiti e l'attuazione delle operazioni nel rispetto delle condizioni previste per il sostegno, in particolare:

- rispettare il **principio di sana gestione finanziaria** secondo il Regolamento finanziario (UE, Euratom) 2018/1046, in materia di **prevenzione dei conflitti di interessi**, delle **frodi**, della **corruzione** e di **recupero e restituzione** dei fondi indebitamente assegnati;
- eseguire i **controlli amministrativo-contabili** effettuando specifico **autocontrollo sulle procedure e sulle spese** sostenute compilando apposite **check list di autocontrollo**.
- Linee guida per i Soggetti Attuatori individuati tramite Avvisi Pubblici a Lump Sum - dicembre 2024
- Linee Guida MAAS - giugno 2024

Servizio 1

Esegue i **controlli formali** a completamento degli interventi dopo l'asseverazione tecnica (lump sum) sulla domanda di erogazione e suoi allegati.

Servizio Gestione e monitoraggio 1- Unità di Missione PNRR

Avvisi a *lump sum*

46 Avvisi pubblicati su Piattaforma PA Digitale 2026 rivolti a diversi soggetti attuatori (PAC, comuni, scuole, ASL/AO, altri enti)

di cui: 3 su Investimento 1.1 (PAC) ; 1 Multimisura su Investimenti 1.2 e 1.1 (ASL/AO);
10 su Invest. 1.2; 4 su Misura 1.3.1; 6 su Misura 1.4.1; 15 su Misura 1.4.3 ; 5 su Misura 1.4.4 ; 2 su
Misura 1.4.5

Numero totale candidature attive = 67.072 per 2.563.237.016,20 €

Numero totale enti finanziati per tipologia di ente = 7.362 Scuole, 7.844 Comuni, 308 ASL/AAOO, 21
Regioni, 124 Istituti di ricerca e AFAM pubblici, + 1.238 Altri enti.

Servizio Gestione e monitoraggio 1- Unità di Missione PNRR

Avvisi a *lump sum*

Misura	Comuni	Importo finanziato
1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud	7.276	677.275.077,00 €
1.3.1 Piattaforma Digitale Nazionale Dati	6.115	109.135.540,00 €
1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici	6.585	744.041.383,00 €
1.4.3 Adozione PagoPA e AppIO	11.963	172.754.464,00 €
1.4.4 Adozione identità digitale	13.168	128.415.738,00 €
1.4.5 Digitalizzazione degli avvisi pubblici	6.998	197.453.495,00 €
Totale	52.105	2.029.075.697,00 €

MONITORAGGIO DELLA PREVENZIONE E CONTRASTO DEL RISCHIO FRODE: OBIETTIVI E PRIME EVIDENZE

Valeria Castracane, DTD

IL PRESIDIO ANTIFRODE DELL'UDM

Nell'ambito dell'Unità di Missione del DTD è istituito il **Gruppo di Valutazione del Rischio (GARF)** composto da una pluralità di dirigenti e funzionari che ha il **compito**, tra gli altri, di



- Sviluppare ed applicare **metodologie e strumenti operativi** per le valutazioni del **rischio di frode** e le correlate **misure di contrasto**
- **Favorire la diffusione** dei risultati e il loro utilizzo nei processi decisionali.

OBIETTIVI DEL PROGETTO

Il GARF ha realizzato un **Progetto per sviluppare iniziative di conoscenza e apprendimento** dei sistemi di prevenzione e contrasto delle frodi presso alcuni Soggetti Attuatori (**Comuni**) del DTD



Individuare **utili soluzioni territoriali** di natura organizzativa e procedurale in tema di contrasto alle frodi ed alla corruzione con approfondimento per i progetti PNRR



Condivisione dell'apprendimento

TAPPE DEL PROGETTO

Progettazione iniziativa
congiunta DTD - ANCI
(Maggio/Giugno 2024)

Incontri *one to one* di
approfondimento, acquisizione
delle informazioni in tema di
prevenzione e contrasto del rischio
di frode (settembre /ottobre 2024)

Restituzione conclusiva
e condivisione degli esiti
(30 gennaio 2025)



Kick off
dell'iniziativa
(15 luglio 2024)

Analisi comparata delle
informazioni ed elaborazione
del quadro di sintesi (novembre
2024/gennaio 2025)

I PRINCIPALI AMBITI ANALIZZATI

- ✓ il **sistema di anticorruzione dell'Ente Locale e whistleblowing**
- ✓ il **sistema antifrode adottato** con evidenza delle misure tradizionali o quelle **innovative adottate specificatamente per le iniziative PNRR**
- ✓ le informative relative al **PIAO** con evidenza di un eventuale paragrafo dedicato al PNRR
- ✓ i **protocolli di legalità** sottoscritti con le forze dell'ordine ovvero con gli appaltatori
- ✓ le **modalità di rilevazione del Titolare Effettivo**
- ✓ i **controlli adottati** per prevenire/individuare eventuali **"doppi finanziamenti"**
- ✓ le **iniziative per prevenire il conflitto di interesse** nell'ambito dei progetti del PNRR
- ✓ i **controlli** (ordinari, svolti propedeuticamente) per affidamenti e appalti

Conformità con la Legge 190/2012

Conflitto di interessi

Doppio finanziamento

Titolare effettivo

Soluzioni per la Governance

