



ADDENDUM
CONVENZIONE
TRA
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI REGIONALI E LE AUTONOMIE
NUCLEOPNRR STATO - REGIONI
(di seguito denominato DARA – Nucleo PNRR Stato - Regioni)
E
UNITÉ DES COMMUNES VALDÔTAINES GRAND-PARADIS
(di seguito denominato Unité)

PREMESSO:

- la Convenzione sottoscritta in data 22/12/2022 tra il DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI REGIONALI E LE AUTONOMIE – NUCLEO PNRR STATO – REGIONI (di seguito denominato DARA – Nucleo PNRR Stato - Regioni) e l'UNITÉ DES COMMUNES VALDÔTAINES GRAND-PARADIS (di seguito denominato Unité);
- la circolare MEF n. 19 del 27 aprile 2023 recante le regole su *“Utilizzo del sistema ReGiS per gli adempimenti PNRR e modalità di attivazione delle anticipazioni di cassa a valere sulle contabilità di tesoreria NGEU”*;
- che alla luce della predetta circolare si rende necessario modificare la richiamata convenzione nelle parti che disciplinano la procedura di rendicontazione della spesa e le procedure di pagamento al soggetto attuatore al fine di garantire la liquidità finanziaria

SI CONVIENE QUANTO SEGUE:

Art. 1

Oggetto

Con il presente Addendum, vengono rettificati l'articolo 6 comma 18 “Obblighi del Soggetto attuatore”, l'art. 8 “Procedura di rendicontazione della spesa e dei target” e l'articolo 9 “Procedura di pagamento al Soggetto attuatore” della Convenzione sottoscritta



in data 22 dicembre 2022 tra il DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI REGIONALI E LE AUTONOMIE – NUCLEO PNRR STATO – REGIONI (di seguito denominato DARA – Nucleo PNRR Stato – Regioni e la GC_70_Comunità Montana Grand Paradis, nei termini delineati nei successivi articoli.

Art. 2

Obblighi del Soggetto Attuatore

1. L'articolo 6 "Obblighi del Soggetto attuatore" comma 18 della Convenzione viene abrogato e l'articolo così sostituito:

"Con la sottoscrizione della presente Convenzione, il Soggetto attuatore si obbliga a:

1. *assicurare il rispetto di tutte le disposizioni previste dalla normativa comunitaria e nazionale, con particolare riferimento a quanto previsto dal Reg. (UE) 2021/241 e dal decreto - legge n. 77 del 31/05/2021, convertito con modificazioni dalla legge 29 luglio 2021, n. 108;*
2. *assicurare l'adozione di misure adeguate volte a rispettare il principio di sana gestione finanziaria secondo quanto disciplinato nel Regolamento finanziario (UE, Euratom) 2018/1046 e nell'articolo 22 del Regolamento (UE) 2021/241, in particolare in materia di prevenzione dei conflitti di interessi, delle frodi, della corruzione, del doppio finanziamento e di recupero e restituzione dei fondi che sono stati indebitamente assegnati;*
3. *rispettare le indicazioni in relazione ai principi orizzontali di cui all'articolo 5 del Reg. (UE) 2021/241 ossia il principio di non arrecare un danno significativo agli obiettivi ambientali, ai sensi dell'articolo 17 del Reg. (UE) 2020/852 e garantire la coerenza con il PNRR approvato dalla Commissione europea;*
4. *adottare proprie procedure interne, assicurando la conformità ai regolamenti comunitari e a quanto indicato dall'Amministrazione responsabile nelle Linee guida dedicate;*
5. *dare piena attuazione al Piano e ai progetti collegati così come illustrato nella proposta di Progetto (allegato C) ammessa a finanziamento dal DARA-Nucleo PNRR Stato-Regioni, garantendo l'avvio tempestivo delle attività previste per non incorrere in ritardi attuativi, e a concludere gli interventi nella forma, nei modi e nei tempi stabiliti, nel rispetto della tempistica prevista dal relativo cronoprogramma, e comunque nei termini di cui all'articolo 4 della presente Convenzione, nonché a sottoporre all'Amministrazione responsabile ogni eventuale modifica al Piano;*
6. *garantire, nel caso in cui si faccia ricorso alle procedure di appalto, il rispetto di quanto previsto dal D.lgs. 50/2016 e ss.mm.ii.;*
7. *rispettare, in caso di ricorso diretto ad esperti esterni all'Amministrazione, la conformità alla pertinente disciplina comunitaria e nazionale nonché alle eventuali specifiche circolari/disciplinari che potranno essere adottate dal MEF – RGS e dal DARA*



– Nucleo PNRR Stato - Regioni;

8. *rispettare, nel caso di utilizzo delle opzioni di costo semplificato che comportino l'adozione preventiva di una metodologia dei costi, quanto indicato nella relativa metodologia, previa approvazione da parte del DARA Nucleo PNRR Stato - Regioni;*

9. *adottare il sistema informatico ReGiS finalizzato a raccogliere, registrare e archiviare in formato elettronico i dati per ciascun progetto necessari per la sorveglianza, la valutazione, la gestione finanziaria, la verifica e l'audit, secondo quanto previsto dall'articolo 22.2 lettera d) del Regolamento (UE) 2021/241 e tenendo conto delle indicazioni che verranno fornite dal DARA – Nucleo PNRR Stato - Regioni;*

10. *assicurare l'inserimento sul sistema informativo ReGiS dei dati di monitoraggio sull'avanzamento procedurale, fisico e finanziario secondo quanto previsto dall'articolo 22.2, lettera d), del Regolamento (UE) 2021/241, nonché sul conseguimento di eventuali milestone e target associati ad essi e della documentazione probatoria pertinente, o di ogni documentazione utile all'esecuzione dei controlli preliminari di conformità normativa sulle procedure di aggiudicazione da parte dell'Ufficio competente per i controlli del DARA – Nucleo PNRR Stato – Regioni;*

11. *provvedere, in conformità all'articolo 29 del Regolamento (UE) 2021/241, alla raccolta efficiente, efficace e tempestiva dei dati per il monitoraggio dell'attuazione delle attività e dei risultati;*

12. *garantire la correttezza, l'affidabilità e la congruenza dei dati di monitoraggio finanziario, fisico e procedurale e di quelli che comprovano il conseguimento degli obiettivi del Piano quantificati in base agli stessi indicatori adottati per le milestone e i target della misura nel rispetto delle indicazioni che saranno fornite dal DARA – Nucleo PNRR Stato - Regioni;*

13. *fornire tutte le informazioni richieste relativamente alle procedure e alle verifiche in relazione alle spese rendicontate conformemente alle procedure e agli strumenti definiti nelle Linee Guida dal DARA – Nucleo PNRR Stato - Regioni;*

14. *garantire la conservazione della documentazione progettuale in fascicoli cartacei o informatici per assicurare la completa tracciabilità delle operazioni - nel rispetto di quanto previsto all'articolo 9 punto 4 del decreto - legge 77 del 31 maggio 2021, convertito con legge n. 108/2021 - che, nelle diverse fasi di controllo e verifica previste dal sistema di gestione e controllo del PNRR, dovranno essere messi prontamente a disposizione su richiesta dell'Amministrazione centrale titolare di intervento PNRR, del Servizio centrale per il PNRR, dell'Unità di Audit, della Commissione europea, dell'Ufficio Europeo per la lotta Antifrode (OLAF), della Corte dei Conti europea (ECA), della Procura europea (EPPO) e delle competenti Autorità giudiziarie nazionali e autorizzare la Commissione, l'OLAF, la Corte dei conti e l'EPPO a esercitare i diritti di cui all'articolo 129, paragrafo 1, del regolamento finanziario;*

15. *facilitare le verifiche dell'Ufficio competente per i controlli del DARA – Nucleo PNRR*



Stato - Regioni, dell'Unità di Audit, della Commissione europea e di altri organismi autorizzati, che verranno effettuate anche attraverso controlli in loco presso i Soggetti Attuatori pubblici delle azioni;

16. garantire la disponibilità dei documenti giustificativi relativi alle spese sostenute e dei target realizzati così come previsto ai sensi dell'articolo 9 punto 4 del decreto - legge n. 77 del 31/05/2021, convertito in legge 29 luglio 2021, n. 108;

17. predisporre i pagamenti secondo le procedure stabilite dal DARA – Nucleo PNRR Stato - Regioni, contenute nelle Linee guida, nel rispetto del piano finanziario e cronogramma di spesa approvato, inserendo nel sistema informativo i relativi documenti riferiti alle procedure e i giustificativi di spesa e pagamento necessari ai controlli ordinari di legalità e ai controlli amministrativo-contabili previsti dalla legislazione nazionale applicabile, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 22 del Reg. (UE) n. 2021/241 e dell'articolo 9 del decreto - legge n. 77 del 31/05/2021, convertito in legge 29 luglio 2021, n. 108;

18. garantire l'utilizzo di un conto corrente di tesoreria dedicato necessario per l'erogazione dei pagamenti e l'adozione di un'apposita codificazione contabile e informatizzata, con l'apertura di un apposito capitolo in entrata e in uscita, per tutte le transazioni relative al Piano per assicurare la tracciabilità dell'utilizzo delle risorse del PNRR; potrà essere utilizzato come conto corrente di tesoreria dedicato anche quello aperto presso la Banca d'Italia, purché agganciato, tramite codifica contabile, al finanziamento PNRR (M2C1), Investimento 3.2 Green Communities, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU”;

19. partecipare, ove richiesto, alle riunioni convocate dal DARA – Nucleo PNRR Stato - Regioni;

20. garantire, anche attraverso la trasmissione di relazioni trimestrali (30/04-31/08-31/12) sullo stato di avanzamento del Piano, che il DARA – Nucleo PNRR Stato - Regioni riceva tutte le informazioni necessarie, relative alle linee di attività per l'elaborazione delle relazioni annuali di cui all'articolo 31 del Regolamento (UE) n. 2021/241, nonché qualsiasi altra informazione eventualmente richiesta;

21. conseguire il raggiungimento degli obiettivi dell'intervento quantificati, secondo gli stessi indicatori adottati per le milestone e i target della misura PNRR di riferimento, nella realizzazione del 100% dei progetti entro il 31/03/2026;

22. fornire, su richiesta del DARA – Nucleo PNRR Stato - Regioni, le informazioni necessarie per la predisposizione delle dichiarazioni sul conseguimento di target e milestone e delle relazioni e documenti sull'attuazione dei progetti; assicurare il perseguimento del principio DNSH ed il tagging climatico e ambientale, pena la possibilità di sospensione oppure di revoca del finanziamento nel caso di accertamento della violazione di tali principi generali, attestando, nelle fasi di rendicontazione delle spese, il rispetto delle condizioni collegate ai suddetti principi e producendo la documentazione



necessaria per eventuali controlli, come indicato nelle circolari MEF RGS n. 30 del 11 agosto 2022 e n. 33 del 13 ottobre 2022;

23. assicurare che tutti gli interventi siano progettati, realizzati e gestiti secondo il modello dell'economia circolare e nel quadro di obiettivi di riduzione dei consumi energetici, attraverso misure di efficientamento energetico e, ove possibile, ricorrendo all'uso di energie alternative e rinnovabili;

24. assicurare che in ciascuna fase degli interventi si tenga conto dei principi della progettazione universale (design for all) e dell'accessibilità delle persone con disabilità a tutti gli edifici o gli spazi oggetto di intervento, in cui dovrà essere prevista la rimozione delle barriere che limitano l'accesso alle persone con disabilità fisiche, culturali e cognitive;

25. assicurare il rispetto dei principi della parità di genere (Gender Equality), della protezione e valorizzazione dei giovani, nonché degli obblighi di inclusione lavorativa delle persone con disabilità, come previsto dall'articolo 47 del decreto-legge 31 maggio 2021, n.77, convertito, con modificazioni, dalla legge 29 luglio 2021, n.108, e dalla discendente normativa secondaria, ivi comprese le Linee guida di cui al Decreto Interministeriale 7 dicembre 2021;

26. garantire il rispetto di ogni altra condizionalità ed obiettivo previsti dalla normativa vigente relativa al PNRR;

27. assicurare il rispetto della normativa in materia di aiuti di stato, evitando di conferire, anche in via indiretta, vantaggi selettivi ad operatori economici, indipendentemente se gli stessi siano organizzati o meno in forma d'impresa. In presenza di aiuto, anche indiretto, il contributo potrà essere revocato;

28. non eseguire: attività connesse ai combustibili fossili, compreso l'uso a valle, attività nell'ambito del sistema di scambio di quote di emissione dell'UE (ETS) che conseguono proiezioni delle emissioni di gas a effetto serra che non sono inferiori ai pertinenti parametri di riferimento, attività connesse alle discariche di rifiuti, inceneritori e agli impianti di trattamento meccanico biologico, attività in cui lo smaltimento a lungo termine dei rifiuti può causare danni all'ambiente, salvo le eccezioni inserite nella nota in calce¹;

29. garantire la rilevazione semestrale (30/06-31/12) degli indicatori comuni "RRFCI 01. Risparmio nel consumo annuo di energia primaria" e "RRFCI 02. Capacità operativa aggiuntiva installata per l'energia rinnovabile" nel sistema informativo REGIS, seguendo le indicazioni operative contenute nella circolare MEF RGS n. 34 del 17/10/2022. Tale rilevazione, che riguarda anche gli interventi finanziati a valere sul PNRR nell'ambito dei cosiddetti "progetti in essere" a far data 1° febbraio 2020, non si esaurisce con la scadenza prevista per il conseguimento di milestone e target del PNRR (30 giugno 2026), ma termina con la scadenza del 28 febbraio 2027;

30. garantire il rispetto degli obblighi in materia di comunicazione e informazione previsti dall'articolo 34 del Regolamento (UE) 2021/241 indicando nella documentazione

progettuale che il Piano è finanziato nell'ambito del PNRR, con esplicito riferimento al finanziamento da parte dell'Unione europea e all'iniziativa Next Generation EU (ad es. utilizzando la frase "finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU"), riportando nella documentazione progettuale l'emblema dell'Unione europea in linea con quanto previsto dalla Strategia di Comunicazione del PNRR; fornire i documenti e le informazioni necessarie secondo le tempistiche previste e le scadenze stabilite dai Regolamenti comunitari e dal DARA – Nucleo PNRR Stato - Regioni e per tutta la durata del Piano;

31. garantire una tempestiva diretta informazione agli organi preposti, tenendo informato il DARA – Nucleo PNRR Stato–Regioni, sull'avvio e l'andamento di eventuali procedimenti di carattere giudiziario, civile, penale o amministrativo che dovessero interessare le operazioni oggetto del Piano, comunicare le irregolarità o le frodi riscontrate a seguito delle verifiche di competenza e adottare le misure necessarie, nel rispetto delle procedure attuate dal Ministero dell' Economia e delle Finanze² e da quelle adottate dallo stesso DARA - Nucleo PNRR Stato-Regioni in linea con quanto indicato dall'articolo 22 del Regolamento (UE) 2021/2041;

32. trasmettere l'elenco delle spese successive alla pubblicazione sul sito internet dell'Avviso pubblico, ma precedenti alla stipula della Convenzione, secondo quanto previsto dall'articolo 5".

Art. 3

Modifica dell'art 8 "Procedura di rendicontazione della spesa e dei target" della Convenzione

1. L'articolo 8 "Procedura di rendicontazione della spesa e dei target" della Convenzione di cui all'articolo 1 è così sostituito:

"1. Il Soggetto attuatore, secondo le indicazioni fornite dal DARA – Nucleo PNRR Stato - Regioni, deve registrare i dati di avanzamento finanziario nel sistema informatico adottato dall'Amministrazione responsabile e implementare tale sistema con la documentazione specifica relativa a ciascuna procedura di affidamento e a ciascun atto giustificativo di spesa e di pagamento, al fine di consentire l'espletamento dei controlli amministrativo-contabili a norma dell'articolo 22 del Reg. (UE) 2021/241;

2. Il Soggetto attuatore, pertanto, dovrà inoltrare tramite il sistema informatico ReGiS, la Richiesta di pagamento all'Amministrazione centrale comprensiva dell'elenco di tutte le spese effettivamente sostenute nel periodo di riferimento. Tale richiesta dovrà rispettare, in termini di ammissibilità, quanto indicato dall'Amministrazione nelle Linee Guida pubblicate dal DARA – Nucleo PNRR Stato – Regioni;

3. Le spese incluse nelle Richieste di pagamento del Soggetto attuatore sono sottoposte, per il tramite del Sistema Informativo, alle verifiche, se del caso anche in loco



da parte delle strutture deputate al controllo del DARA– Nucleo PNRR Stato – Regioni, ovvero da altri soggetti delegati dall'Amministrazione responsabile. Nello specifico, le strutture coinvolte a diversi livelli di controllo eseguono le verifiche sulle procedure, sulle spese e sui target in conformità con quanto stabilito dall'articolo 22 del Regolamento (UE) 2021/241 al fine di garantire la tutela degli interessi finanziari dell'Unione, la prevenzione, individuazione e rettifica di frodi, di casi di corruzione e di conflitti di interessi, nonché il recupero di somme erroneamente versate o utilizzate in modo non corretto;

4. Le spese di cui al punto 3 che precede dovranno essere conformi a quanto previsto dall'articolo 10 dell'Avviso pubblico del 30 giugno 2022, pena l'inammissibilità a pagamento di quanto rendicontato. Il Soggetto attuatore dovrà inoltrare semestralmente (30/06-31/12) attraverso il sistema ReGiS gli avanzamenti relativi agli indicatori dei progetti con specifico riferimento a milestone e target del PNRR e agli indicatori comuni, secondo le indicazioni fornite nelle Linee Guida, attraverso l'attestazione di un esperto esterno che garantisca il collaudo/certificazione/verifica degli interventi finanziati."

Art. 4

Modifica dell'art. 9 "Procedura di pagamento al Soggetto attuatore" della Convenzione

1. L'articolo 9 "Procedura di pagamento al Soggetto attuatore" della Convenzione di cui al comma 1 è così sostituito:

"Le procedure di pagamento al Soggetto Attuatore prevedono:

a) una prima erogazione in anticipazione nella misura non superiore al 10% del totale del finanziamento complessivo concesso entro 30 giorni dalla sottoscrizione della Convenzione, previa presentazione di inizio delle attività e contestuale domanda di pagamento corredata degli estremi del conto corrente. In casi eccezionali, debitamente motivati dal Soggetto attuatore, l'importo dell'anticipazione richiesto può essere anche superiore al 10%;

b) una o più quote intermedie fino al raggiungimento (compresa l'anticipazione) del 90% del totale del finanziamento complessivo concesso, sulla base delle richieste di pagamento presentate a titolo di rimborso delle spese effettivamente sostenute (fatture quietanziate) come risultanti dal sistema informatico ReGiS;

c) erogazione finale del 10%, a saldo, entro 30 giorni dalla rendicontazione di spesa per il 100% del costo complessivo del Piano finanziato, corredata della documentazione tecnico-amministrativo-contabile attestante l'effettiva conclusione e il collaudo/certificazione/verifica degli interventi previsti dal Piano finanziato.

I Soggetti attuatori possono beneficiare di anticipazioni superiori alla quota del 10 % sulla base di una apposita richiesta motivata esclusivamente dalla necessità di far

fronte alle esigenze di cassa derivanti dalla modalità con cui l'intervento deve essere realizzato. A titolo puramente esemplificativo e non esaustivo, rientrano tra i casi eccezionali le richieste di maggiorazione dell'anticipazione legate alle esigenze di cui al comma 18, dell'articolo 35 del d.lgs. n. 50/2016 (anticipazione all'appaltatore).

A seguito dell'ammissione a finanziamento e dell'erogazione dell'anticipo (lettera a), i pagamenti successivi avverranno a condizione che il Soggetto Attuatore alimenti il sistema informatico denominato ReGiS (di cui all'art. 1, comma 1043 della L. 30 dicembre 2020, n. 178), per ogni CUP finanziato.

Art. 5 Disposizioni finali

1. Per quanto non espressamente previsto nel presente Addendum, si rinvia alla Convenzione di cui all'articolo 1 e di cui il presente documento si intende parte integrante.

Il presente Addendum è sottoscritto dalle parti attraverso l'apposizione della rispettiva firma digitale.

L'apposizione della firma digitale da parte dell'ultimo firmatario concluderà definitivamente la convenzione, la quale si intenderà quindi stipulata alla data di apposizione di tale ultima sottoscrizione.

DIPARTIMENTO AFFARI REGIONALI
E LE AUTONOMIE

UNITÉ DES COMMUNES
VALDÔTAINES GRAND-PARADIS

Il Coordinatore del Nucleo PNRR Stato-Regioni

Giovanni Bocchieri