



COMUNE DI PISA
UFFICIO DEL SEGRETARIO GENERALE
UO Controllo di regolarità amministrativa

Via Degli Uffizi, 1 – Pisa
tel. 050 910354
e-mail:
v.malfatti@comune.pisa.it

Pisa, 4 Marzo 2026

Al Sindaco

Ai Dirigenti

all'Organismo di Valutazione

**Oggetto: Trasmissione focus controlli di regolarità amministrativa sugli atti del
PNRR III quadrimestre 2025**

Si trasmette un focus sull'esito del controllo successivo di regolarità amministrativa eseguito sugli atti adottati per la realizzazione del PNRR nel terzo quadrimestre 2025, in attuazione delle disposizioni attuative approvate con provvedimento del Segretario generale n.132 del 28/01/2025.

Cordiali saluti.

Il Segretario generale
Dr.ssa Concetta Orlando

COMUNE DI PISA Comune di Pisa
Riproduzione di un documento digitale firmato
Protocollo N.0025148/2026 del 04/03/2026 Firmatario: Concetta Orlando

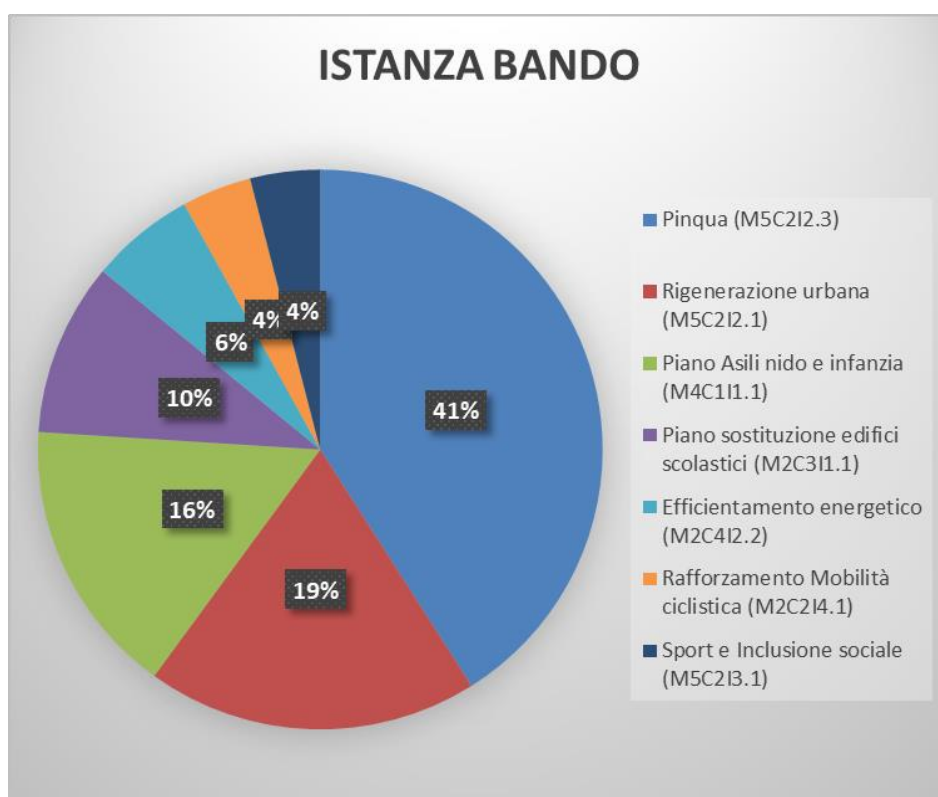


FOCUS CONTROLLI DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA SUGLI ATTI ADOTTATI IN ATTUAZIONE DEL PNRR NEL TERZO QUADRIMESTRE 2025

Le modalità di svolgimento dei controlli sugli atti adottati in attuazione del PNRR sono state definite, per l'annualità 2025, nelle disposizioni attuative adottate dal Segretario generale con provvedimento n.132 del 28/01/2025 e già illustrate nel *focus* relativo al 1°quadrimestre 2025, al quale si fa rinvio.

Esito dei controlli effettuati relativamente agli atti "PNRR" adottati nel 3° quadrimestre 2025.

Circa gli esiti dei controlli, come previsto nelle disposizioni attuative sopra ricordate, nel terzo quadrimestre del 2025 sono stati controllati 51 provvedimenti "PNRR", a fronte dei 102 atti adottati in questa categoria, relativi a obiettivi, missioni, programmi e investimenti rappresentati nel grafico che segue.

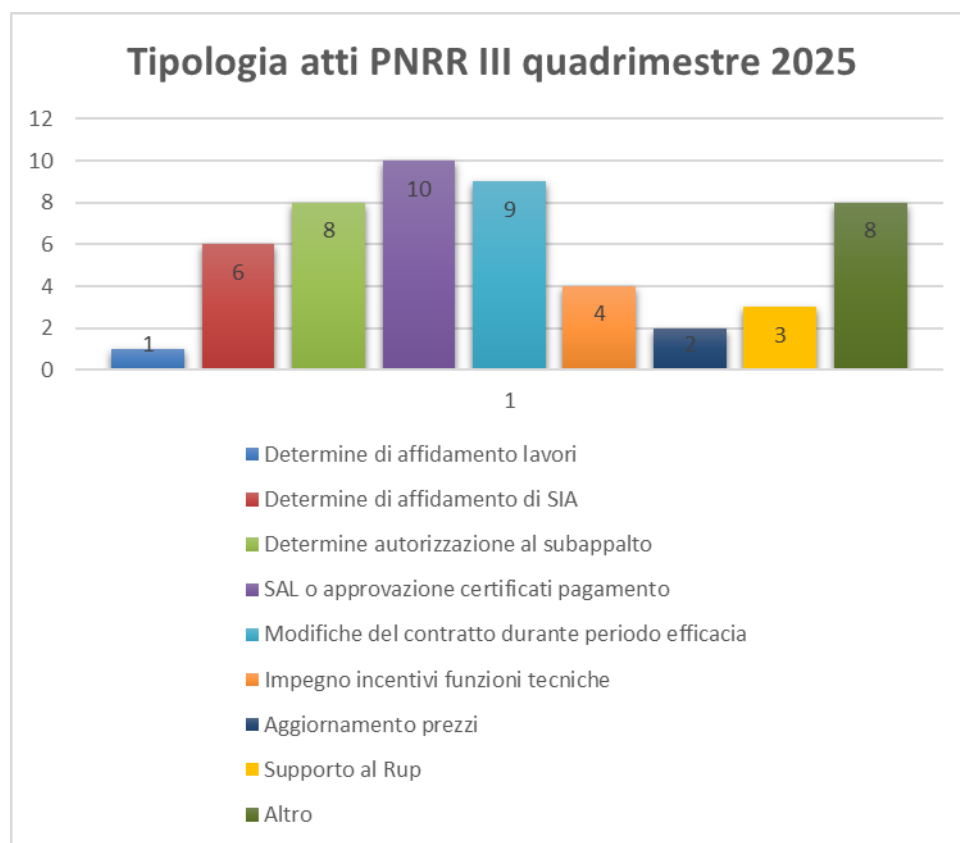


COMUNE DI PISA
Comune di Pisa
Protocollo N.0025148/2026 del 04/03/2026

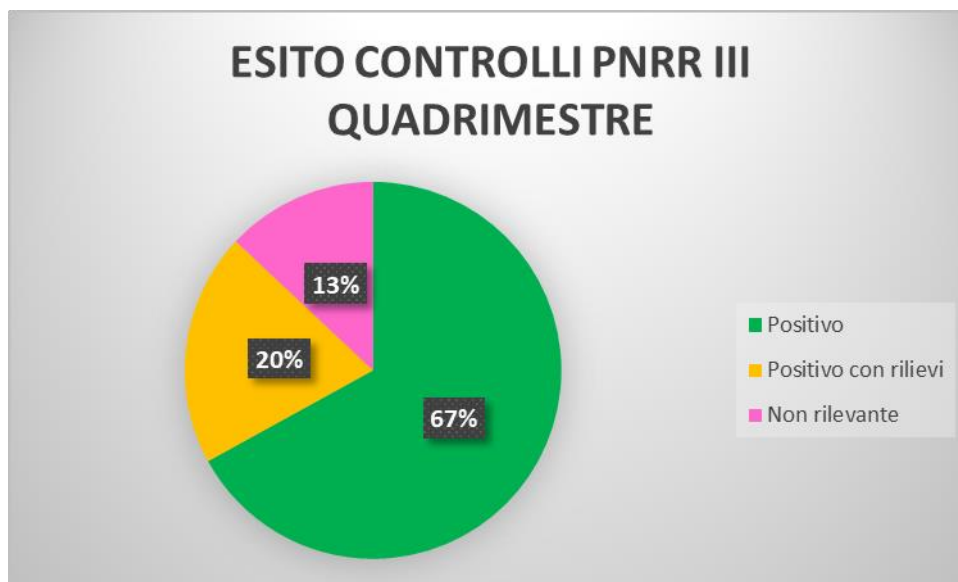
L'avvicinarsi della chiusura operativa e finanziaria del PNRR spiega il motivo per cui siano stati estratti, e quindi controllati, per la maggior parte, atti relativi alla fase



esecutiva dei contratti come approvazioni di SAL o di certificati di pagamento (10 determine), modifiche del contratto durante il periodo di efficacia (9), determine di autorizzazione al subappalto (8), affidamento di incarichi di direzione operativa, collaudo tecnico-amministrativo o redazione di attestati di prestazione energetica (6), affidamenti di supporto specialistico al Rup per la verifica e certificazione del principio del DNSH ai fini dell'imminente rendicontazione (3), atti di impegno per il pagamento degli incentivi per le funzioni tecniche (4 atti), modifiche per adeguamenti prezzi (2 atti). La categoria "Altro", nel grafico di cui sotto, racchiude atti di varia natura quali meri atti contabili (come rimborsi spese ad altri Enti pubblici, impegni di spesa per diritti istruttori o per concessione di acque pubbliche) o atti di rettifica di errori materiali.



Circa gli esiti dei controlli effettuati, dei 51 provvedimenti controllati, 34 sono stati valutati con esito positivo, 10 hanno avuto rilievi, 7 sono stati ritenuti non rilevanti ai fini del controllo. Nessun provvedimento ha ricevuto esito negativo.



I rilievi sono stati dettati soprattutto dalla mancata attestazione dell'acquisizione delle dichiarazioni sull'insussistenza del conflitto di interessi con riferimento alla fase esecutiva dell'appalto, dalla mancata attestazione dell'acquisizione delle stesse dichiarazioni oltre che da parte del RUP, anche da parte di quegli altri soggetti che, intervenendo con compiti funzionali in tale fase della procedura, possono influenzarne l'esito, come il DL o il CSE o dalla riscontrata confusione nel richiamo formale alla disciplina regolamentare applicabile agli incentivi per le funzioni tecniche, seppur poi siano risultati determinati in modo corretto.

Al di là dei suddetti rilievi, gli atti sono risultati in genere corretti e completi, adeguatamente motivati, conformi alla normativa generale sui contratti pubblici ed a quella di settore relativa al PNRR, alle norme a presidio della trasparenza e prevenzione della corruzione, nonché alle disposizioni impartite dall'Ufficio del Segretario Generale.

Il Funzionario EQ
avv.to Veronica Malfatti

Il Segretario Generale
Dr.ssa Concetta Orlando