

# ISTRUZIONI OPERATIVE PER LE ATTIVITÀ DI CONTROLLO SUL CONSEGUIMENTO DI MILESTONE E TARGET

Misura M2C4I2.1b “Misure per la gestione del rischio di  
alluvione e per la riduzione del rischio idrogeologico”

#NEXTGENERATIONITALIA

OTTOBRE 2025

## 1. Verifiche milestone e target

I controlli su target e milestone sono rivolti all'accertamento della coerenza delle informazioni di avanzamento, fisico e procedurale, associate ai progetti finanziati, attraverso controlli on desk al fine di segnalare eventuali incongruenze o criticità legate al raggiungimento degli obiettivi previsti.

In particolare, consistono in:

- controlli formali di milestone e target finalizzati all'accertamento della coerenza dei dati e delle informazioni di avanzamento, fisico e procedurale, presenti a sistema ed associati agli interventi finanziati rispetto ai documenti programmatici del PNRR e di progetto;
- controlli sostanziali di milestone e target finalizzati ad accertare la presenza e conformità di tutta la documentazione probatoria e/o output archiviata nel sistema, attestante l'effettivo avanzamento/conseguimento dei valori dichiarati.

Con specifico riferimento alla Misura M2C4 Sub-Investimento 2.1.b "Misure per la gestione del rischio di alluvione e per la riduzione del rischio idrogeologico", la CID vigente ha fissato la milestone M2C4-12 (T4 2021), conseguita con l'emanazione degli atti di approvazione dei piani di intervento delle Regioni e delle Province autonome, nonché il target M2C4-13 (T2 2026), che prevede il completamento del 90% degli interventi di tipo D, per la riduzione del rischio nelle aree colpite dagli eventi calamitosi, e degli interventi di tipo E, finalizzati al ripristino di strutture pubbliche danneggiate, individuati dai Decreti di approvazione del Capo del Dipartimento della Protezione Civile (v. D.lgs. n.1 del 2 gennaio 2018, art. 25, comma 2, lettere d) ed e)).

Gli Operational Arrangements, con riferimento al corretto conseguimento del richiamato target M2C4-13, stabiliscono che il meccanismo di verifica sia un *"Documento di sintesi che giustifichi debitamente come la milestone (inclusi tutti gli elementi costitutivi) sia stata conseguita in modo soddisfacente. Tale documento deve includere come allegato le seguenti prove documentali: a) elenco dei certificati di completamento rilasciati in conformità alla legislazione nazionale; c) dettagli specifici per dimostrare la conformità al principio di non causare danni significativi"*.

Di seguito si riportano i due indicatori, presenti sulla piattaforma Regis, collegati al target.

Codice Indicatore	Descrizione Indicatore
T0006	NR. DI INTERVENTI DI TIPO E - VOLTI AL RIPRISTINO DI STRUTTURE PUBBLICHE DANNEGGIATE - <b>COMPLETATI</b>
T0156	NR. DI INTERVENTI DI TIPO D - RELATIVI ALLA RIDUZIONE DEL RISCHIO RESIDUO CONNESSO ALL'EVENTO - <b>COMPLETATI</b> (RAPPORTO DI COMPLETAMENTO LAVORI)

Alla Misura M2C4 Sub-Investimento 2.1.b è, inoltre, associato il seguente indicatore comune: *"Popolazione che beneficia di misure di protezione contro inondazioni, incendi boschivi e altre catastrofi"*

*naturali connesse al clima*", di cui al Regolamento delegato 2021/2106 della Commissione del 28 settembre 2021 e il cui obbligo di trasmissione è stato ribadito al punto 1.11 degli Operational Arrangements.

Stante quanto premesso, ai fini dello svolgimento delle verifiche sul corretto conseguimento del target finale previsto al 30 giugno 2026, verranno coinvolti a vario titolo i seguenti soggetti:

- **Soggetti Attuatori:** responsabili della raccolta, conservazione e trasmissione tramite ReGiS della documentazione a supporto del target (*evidence*);
- **Amministrazioni Attuatrici:** alle quali spetta un controllo delegato, sia formale che sostanziale a campione, sulle *evidence* trasmesse;
- **Amministrazione Centrale Titolare della Misura (DPC):** che svolge controlli di qualità volti ad accertare il corretto svolgimento dei controlli delegati e il conseguimento del target finale previsto.

## 2. Verifica M&T: adempimenti del Soggetto Attuatore.

Il Soggetto Attuatore (SA) è tenuto a caricare su ReGiS la documentazione comprovante il raggiungimento del target per ogni intervento (CUP) per il quale sia stata completata la fase di fine lavori previsto dal cronoprogramma di progetto. A tal fine, il SA è tenuto a caricare su ReGiS, entro 10 giorni dalla conclusione di ogni intervento, la seguente documentazione:

- attestazione di chiusura dell'intervento (Allegato n.5 alle Istruzioni Operative per il SA) con riferimento al progetto;
- certificato di ultimazione dei lavori per ogni appalto di lavori (CIG) terminato, ricompreso nel progetto;
- check list DNSH per ogni progetto (CUP) concluso.

Al termine del caricamento della documentazione, il SA dovrà effettuare un auto-controllo sulla completezza e sulla coerenza di tutta la documentazione prodotta a comprova del raggiungimento del target, compilando l'apposita *"Check list per la verifica del raggiungimento di Milestone e Target del Soggetto Attuatore"* (Allegato n.1 alle presenti Istruzioni operative). Provvederà, quindi, al caricamento di tale check list, unitamente all'Allegato n.5 (alle Istruzioni Operative per il SA) ed al certificato di ultimazione lavori, sul sistema ReGiS, nella tile Anagrafica di Progetto sez. *"Cronoprogramma/Costi – Iter di Progetto – Esecuzione Lavori"*, rendendola disponibile per i successivi controlli dell'Amministrazione Attuatrice.

Inoltre, il SA dovrà provvedere all'aggiornamento, sul sistema ReGiS, del valore raggiunto nell'ambito del progetto per l'indicatore comune *"Popolazione che beneficia di misure di protezione contro inondazioni, incendi boschivi e altre catastrofi naturali connesse al clima"*, ai fini della sua

corretta alimentazione.

In caso di richiesta di documentazione integrativa della Commissione Europea sull'effettivo conseguimento del target o di osservazioni formulate dall'IGPNRR, il SA è tenuto a fornire alla AA/AT tutti gli elementi richiesti a comprova del raggiungimento del target.

### 3. Verifica M&T: adempimenti dell'Amministrazione Attuatrice.

L'Amministrazione Attuatrice (AA) è coinvolta nella procedura di verifica sul conseguimento del target M2C4-13 con un'attività di controllo delegata, sia formale che sostanziale a campione, sugli interventi conclusi a livello territoriale. L'AA svolgerà un controllo formale sul 100% di tali interventi, al fine di verificare la presenza e la coerenza della seguente documentazione caricata su ReGiS:

- l'attestazione di chiusura dell'intervento (Allegato n. 5 alle Istruzioni Operative per il SA) per il progetto (CUP);
- certificato di ultimazione dei lavori per ogni appalto di lavori (CIG) ricompreso nel progetto;
- check list DNSH caricata dal SA, per ogni progetto (CUP) concluso;
- Check list per la verifica del raggiungimento di Milestone e Target del Soggetto Attuatore.

Al termine dell'attività di controllo formale, l'AA dovrà compilare la *CL\_M2C4-13\_Verifica formale target\_AA* (Allegato n.2 alle presenti Istruzioni operative) con l'obiettivo di attestare l'attività di verifica svolta.

Il controllo sostanziale verrà svolto a campione, utilizzando l'apposita procedura di campionamento definita nel documento "*Procedura di campionamento dei progetti da sottoporre al controllo sul conseguimento del target*" (Allegato n. 3 alle presenti Istruzioni operative) con l'obiettivo di accertare la completezza, la regolarità, la legittimità e la correttezza degli atti/procedure propedeutici al soddisfacente raggiungimento del target. Per ciascun intervento campionato, l'AA dovrà compilare la checklist *CL\_M2C4-13\_Verifica sostanziale target\_AA* (Allegato n.4 alle presenti Istruzioni operative), avvalendosi, ove disponibili, anche dei controlli sostanziali precedentemente effettuati in sede di verifica delle rendicontazioni di progetto. Al termine del controllo sostanziale a campione, l'AA dovrà redigere il "*Report M&T\_AA*" (Allegato n. 5 alle presenti Istruzioni operative), corredato dalla relativa tabella, all'interno del quale verranno riepilogate le attività di verifica svolte.

Al fine di garantire il rispetto delle tempistiche previste, l'AA dovrà trasmettere il pacchetto documentale completo — comprensivo di checklist, verbale di campionamento e report - tramite PEC all'indirizzo [protezionecivile@pec.governo.it](mailto:protezionecivile@pec.governo.it) - non appena conclusa l'attività e comunque entro la scadenza del target, affinché l'Amministrazione Titolare (AT) possa procedere con le successive verifiche di competenza.

In caso di richiesta di documentazione integrativa da parte della Commissione Europea,

sull'effettivo conseguimento del target o di osservazioni formulate dall'IGPNRR, la AA è tenuta a fornire all'AT tutti gli elementi richiesti a comprova del raggiungimento del target.

#### 4. Verifiche M&T: adempimenti dell'Amministrazione Titolare (DPC)

Una volta ricevuto il pacchetto documentale previsto dalle AA, l'Ufficio VII – Amministrazione e Bilancio effettuerà un'attività di *quality review* sull'operato delle AA, finalizzata ad accertare il corretto svolgimento dei controlli delegati e il corretto conseguimento del target finale previsto.

In particolare, l'Ufficio VII svolgerà l'attività di *quality review* su ciascuna AA al fine di verificare principalmente:

- il rispetto della tempistica dell'esecuzione del controllo;
- l'utilizzo degli strumenti di controllo forniti dall'U.O. PNRR;
- la correttezza e completezza della compilazione degli strumenti di controllo;
- la coerenza tra l'esito della verifica e la compilazione degli item;
- la correttezza dell'esecuzione delle verifiche sulla base delle indicazioni fornite alle AA;
- l'adeguatezza del controllo rispetto alle conclusioni espresse;
- l'uniformità e correttezza di giudizio applicate nelle verifiche;
- la correttezza e completezza della documentazione relativa al controllo;
- la corretta archiviazione e accessibilità della documentazione utilizzata.

A tal fine, l'Ufficio VII compilerà e trasmetterà all'U.O. PNRR la *CL\_M2C4-13\_Quality review* (Allegato n.6 alle presenti Istruzioni operative), una per ciascuna AA, con l'obiettivo di attestare l'attività di verifica svolta.

Ricevute le suddette check list, l'UO PNRR dovrà predisporre il "*Report avanzamento investimenti/riforme con target*", sottoscritto dal Responsabile della Misura (Allegato 2 alla Circolare 30/2022 RGS), allegando la relativa documentazione dimostrativa del conseguimento dell'obiettivo. In seguito, l'Ufficio VII dovrà compilare e sottoscrivere sul sistema ReGiS lo *Strumento per la verifica di M&T dell'Amministrazione centrale titolare di Misura PNRR* (Allegato 3 alla Circolare 30/2022 RGS) e compilare il Registro dei Controlli sulla base delle verifiche sostanziali effettuate. Tale documentazione verrà caricata in ReGiS in base alle indicazioni fornite dalla Circolare 30/2022 MEF/RGS e successive modifiche ed integrazioni.

Allegati:

All.1 *Check list per la verifica del raggiungimento di Milestone e Target del Soggetto Attuatore*

All.2 *CL\_M2C4-13\_Verifica formale target\_AA*

All. 3 *Procedura di campionamento dei progetti da sottoporre al controllo sul conseguimento del target*

All. 4 *CL\_M2C4-13\_Verifica sostanziale target\_AA*

All. 5 *Report M&T\_AA*

All. 6 *CL\_M2C4-13\_Quality review*