Immagine che contiene testo

Descrizione generata automaticamenteImmagine che contiene testo

Descrizione generata automaticamente

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **CHECK-LIST PER LA VERIFICA DEGLI ELEMENTI MINIMI DA ATTENZIONARE NEI D.D. INERENTI ALL’ATTUAZIONE DELLE MISURE PNRR** | | | | | | |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  |
|  | **Anagrafica Amministrazione centrale titolare di Intervento PNRR** | | | | | | |  |  |
|  | **Nome Amministrazione** | |  | | | | |  |  |
|  | **Ufficio titolare del controllo** | |  | | | | |  |  |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  |
|  | **Anagrafica Intervento** | | | | | | |  |  |
|  | **Missione** | | **Missione X**: XXX | | | | |  |  |
|  | **Componente** | | **Componente X.X**: XXX | | | | |  |  |
|  | **Intervento correlato** | | **Investimento X.X**: XXX | | | | |  |  |
|  | **Target/milestone di riferimento del D.D. previsto dalla Scheda di Dettaglio della Missione-Componente del PNRR** | |  | | | | |  |  |
|  | **Modalità di Attuazione** | | Regia  Titolarità | | | | |  |  |
|  | **Parti firmatarie del D.D.** | | Ministero dell’Ambiente e della Sicurezza energetica | | | | |  |  |
|  | **Titolo del D.D.** | |  | | | | |  |  |
|  | **Dotazione finanziaria** | |  | | | | |  |  |
|  | **Valore programmato previsto dalla scheda di dettaglio della Missione-Componente del PNRR** | |  | | | | |  |  |
|  | **Valore che si intende conseguire con il D.D.** | |  | | | | |  |  |
|  | **Luogo di conservazione della documentazione**  (ente/ufficio/stanza o server/archivio informatico) | |  | | | | |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Punti di controllo** | | **SI** | **NO** | **N.A.** | **Elenco dei documenti verificati** | **Note** | **Oggetto del controllo** |
| **1** | **Verifica del rispetto delle finalità e ambito di applicazione** | | | | | | |
| 1.1 | E’ stato contestualizzato in maniera opportuna il D.D. nell’ambito del PNRR secondo la Missione, Componente e l’Investimento di riferimento? |  |  |  |  |  | Framework regolatorio e normativo del D.D. |
| 1.2 | Sono stati identificati gli specifici milestone e target associati al D.D. ed il relativo codice dell’investimento? |  |  |  |  |  | Framework regolatorio e normativo del D.D. |
| 1.3 | Sono stati rispettati gli obblighi in materia di comunicazione ed informazione previsti dall’art.34 del Reg. (UE) 2021/241, garantendo la presenza dell’emblema dell’Unione europea nell’intestazione del D.D. e nella documentazione allegata? |  |  |  |  |  | Framework regolatorio e normativo del D.D. |
| 1.4 | Sono stati rispettati gli obblighi in materia di comunicazione ed informazione previsti dall’art.34 del Reg. (UE) 2021/241, esplicitando nel D.D. il riferimento al finanziamento da parte dell’Unione europea e all’iniziativa Next Generation Eu utilizzando la frase “*Finanziato dall’Unione europea - Next Generation EU*”? |  |  |  |  |  | Framework regolatorio e normativo del D.D. |
| 1.5 | E’ stato individuato il contesto e la base giuridica di riferimento del D.D.? |  |  |  |  |  | Framework regolatorio e normativo del D.D. |
| 1.6 | Sono state citate le finalità generali a cui il D.D. deve ispirarsi, come il principio del DNSH? |  |  |  |  |  | Framework regolatorio e normativo del D.D. |
| 1.7 | Sono state citate le finalità generali a cui il D.D. deve ispirarsi, come i principi di Tagging clima e digitale? |  |  |  |  |  | Framework regolatorio e normativo del D.D. |
| 1.8 | Sono state citate le finalità generali a cui il D.D. deve ispirarsi, come il principio, qualora previsto, di parità di genere (Gender Equality? |  |  |  |  |  | Framework regolatorio e normativo del D.D. |
| 1.9 | Sono state citate le finalità generali a cui il D.D. deve ispirarsi, come il principio, qualora previsto, di valorizzazione dei giovani? |  |  |  |  |  | Framework regolatorio e normativo del D.D. |
| 1.10 | Sono state citate le finalità generali a cui il D.D. deve ispirarsi, come il principio , qualora previsto, di riduzione dei divari territoriali? |  |  |  |  |  | Framework regolatorio e normativo del D.D. |
| 1.11 | Sono state citate le finalità generali a cui il D.D. deve ispirarsi, come il principio di addizionalità del sostegno dell’Unione europea previsto dall’art.9 del Reg. (Ue) 241/2021? |  |  |  |  |  | Framework regolatorio e normativo del D.D. |
| 1.12 | È stata citata nel D.D., qualora prevista, la conformità alla disciplina degli aiuti di Stato? |  |  |  |  |  | Framework regolatorio e normativo del D.D. |
| 1.13 | Sono richiamati nel D.D., qualora applicabili, gli obblighi di trasparenza e di pubblicità previsti dalla normativa europea e nazionale in materia di aiuti di Stato, con particolare riferimento agli obblighi di registrazione dello regime di aiuto e degli aiuti individuali concessi nel “Registro nazionale degli aiuti di Stato”? |  |  |  |  |  |  |
| 1.14 | Qualora applicabile, è stata citata la decisione di autorizzazione della Commissione europea dello schema del regime di aiuto di cui al D.D.? |  |  |  |  |  |  |
| 1.15 | Qualora lo schema del regime di aiuto di cui al D.D. rientrasse nell’ambito di applicazione del Regolamento cd. GBER, sono state citate le pertinenti norme del regolamento che consentono l’esenzione dall’obbligo di notifica alla Commissione europea? |  |  |  |  |  |  |
| 1.16 | Qualora lo schema del regime di aiuto di cui al D.D. rientrasse nell’ambito di applicazione degli aiuti de minimis è stato citato il pertinente riferimento al pertinente? |  |  |  |  |  | Framework regolatorio e normativo dell’avviso pubblico |
| 1.17 | Sono state citate le finalità generali a cui il D.D. deve ispirarsi, come il principio di assenza del c.d. doppio finanziamento ai sensi dell’art. 9 del Regolamento (UE) 2021/241, ossia che non ci sia una duplicazione del finanziamento degli stessi costi da parte del dispositivo e di altri programmi dell'Unione? |  |  |  |  |  | Framework regolatorio e normativo del D.D. |
| **2** | **Verifica della dotazione finanziaria prevista dal D.D.** | | | | | | |
| 2.1. | È stata indicata nel D.D. la dotazione finanziaria complessiva? |  |  |  |  |  | Dotazione finanziaria |
| 2.2 | È stata prevista nel D.D. l’eventuale previsione di fonti di finanziamento integrative? |  |  |  |  |  | Dotazione finanziaria |
| 2.3 | È stato esplicitato nel D.D. il finanziamento da parte del PNRR, Missione, Componente e Investimento? |  |  |  |  |  | Dotazione finanziaria |
| 2.4 | È stato verificato che la dotazione finanziaria a valere sul D.D. abbia un’adeguata copertura finanziaria? |  |  |  |  |  | Dotazione finanziaria |
| **3** | **Verifica degli interventi finanziabili** | | | | | | |
| 3.1 | È stato indicato all’interno del D.D. la tipologia di intervento finanziabile e l’ambito di intervento? |  |  |  |  |  | Interventi finanziabili |
| 3.2 | È stato indicato all’interno del D.D. l’Investimento, la Componente e la Missione di riferimento del PNRR? |  |  |  |  |  | Interventi finanziabili |
| 3.3 | Ove pertinente, sono state previste nel D.D. indicazioni tecniche specifiche per l’applicazione progettuale delle prescrizioni finalizzate al rispetto dei tagging climatici e digitali stimati? |  |  |  |  |  | Interventi finanziabili |
| 3.4 | Ove pertinente, sono state previste nel D.D. indicazioni tecniche specifiche per l’applicazione progettuale delle prescrizioni coerenti con le Strategie nazionali per la parità di genere e la valorizzazione giovanile? |  |  |  |  |  | Interventi finanziabili |
| 3.5 | Ove pertinente, sono state previste nel D.D. indicazioni tecniche specifiche per l’applicazione progettuale delle prescrizioni finalizzate al rispetto del principio del DNSH? |  |  |  |  |  | Interventi finanziabili |
| **4** | **Verifica della dimensione finanziaria, durata e termini di realizzazione del progetto** | | | | | | |
| 4.1 | È stato indicato nel D.D. che la durata e i termini di realizzazione degli interventi/progetti devono essere compatibili con il periodo di ammissibilità della spesa? |  |  |  |  |  | Caratteristiche del progetto |
| 4.2 | È stato previsto all’interno del D.D. il rispetto delle tempistiche di realizzazione previste nella Componente/Investimento del PNRR? |  |  |  |  |  | Caratteristiche del progetto |
| **5** | **Verifica delle prescrizioni circa le spese ammissibili** | | | | | | |
| 5.1 | Sono state definite all’interno del D.D. o dei relativi allegati le tipologie di spese ammesse? |  |  |  |  |  | Spese ammissibili |
| 5.2 | Sono state esplicitate all’interno del D.D. le condizioni di ammissibilità delle spese? |  |  |  |  |  | Spese ammissibili |
| 5.3 | Sono stati indicati all’interno del D.D. gli eventuali limiti previste per alcune categorie di spese? |  |  |  |  |  | Spese ammissibili |
| 5.4 | Sono state indicate all’interno del D.D. le eventuali tipologie di spese escluse? |  |  |  |  |  | Spese ammissibili |
| 5.5 | È stata specificata all’interno del D.D. la necessità di coerenza delle spese con le finalità dell’intervento? |  |  |  |  |  | Spese ammissibili |
| 5.6 | È stato specificato all’interno del D.D. che nell’ambito della stima dei costi progettuali l'importo dell'IVA non è incluso ai fini del PNRR? |  |  |  |  |  | Spese ammissibili |
| 5.7 | Relativamente all’ammissibilità dei costi per il personale, è stato previsto l’obbligo di rispettare quanto specificamente previsto dall’art. 1 del D.L. n.80/2021, come modificato dalla legge di conversione 6 agosto 2021, n. 113 nonché dalla circolare MEF-RGS 4/2022? |  |  |  |  |  | Spese ammissibili |
| **6** | **Verifica degli obblighi in capo al sottoscrittore diverso dall’Amministrazione Centrale responsabile PNRR.** | | | | | | |
| 6.1 | Sono stati descritti in modo puntuale all’interno del D.D. i relativi obblighi? |  |  |  |  |  | Obblighi del Soggetto attuatore |
| 6.2 | È stato indicato all’interno del D.D. l’obbligo di avvio delle attività? |  |  |  |  |  | Obblighi del Soggetto attuatore |
| 6.3 | È stata adottata tramite il D.D. un’apposita codificazione contabile e informatizzata per tutte le transazioni relative al progetto? |  |  |  |  |  | Obblighi del Soggetto attuatore |
| 6.4 | Sono state adottate nel D.D. misure adeguate volte a rispettare il principio di sana gestione finanziaria? |  |  |  |  |  | Obblighi del Soggetto attuatore |
| 6.5 | È stata prevista all’interno del D.D. l’effettuazione dei controlli di gestione e dei controlli amministrativo-contabili previsti dalla legislazione nazionale applicabile? |  |  |  |  |  | Obblighi del Soggetto attuatore |
| 6.6 | È stata prevista all’interno del D.D. la presentazione della rendicontazione delle spese effettivamente sostenute o dei costi maturati nel caso di ricorso alle opzioni semplificate in materia di costi? |  |  |  |  |  | Obblighi del Soggetto attuatore |
| 6.7 | È stato indicato all’interno del D.D. l’obbligo della rendicontazione degli indicatori di realizzazione associati al progetto? |  |  |  |  |  | Obblighi del Soggetto attuatore |
| 6.8 | È stato previsto all’interno del D.D. il rispetto degli obblighi in materia di comunicazione e informazione? |  |  |  |  |  | Obblighi del Soggetto attuatore |
| 6.9 | È stato previsto all’interno del D.D. il rispetto dell’obbligo di rilevazione e imputazione nel sistema informativo dei dati di monitoraggio sull’avanzamento procedurale, fisico e finanziario del progetto? |  |  |  |  |  | Obblighi del Soggetto attuatore |
| 6.10 | È stato indicato all’interno del D.D. il rispetto dell’obbligo di indicazione del CUP su tutti gli atti amministrativo/contabili? |  |  |  |  |  | Obblighi del Soggetto attuatore |
| 6.11 | È stata descritta all’interno del D.D. la modalità di conservazione della documentazione progettuale in fascicoli cartacei o informatici? |  |  |  |  |  | Obblighi del Soggetto attuatore |
| 6.12 | È stato previsto all’interno del D.D. il rispetto del perseguimento del principio DNSH e tagging climatico e ambientale, pena la possibilità di sospensione oppure di revoca del finanziamento nel caso di accertamento della violazione di tali principi generali? |  |  |  |  |  | Obblighi del Soggetto attuatore |
| **7** | **Verifica delle modalità di gestione degli interventi** | | | | | | |
| 7.1 | Sono presenti all’interno del D.D. riferimenti alla documentazione descrittiva per quanto riguarda le modalità di gestione e attuazione adottate dall’Amministrazione responsabile al fine di fornire le corrette indicazioni attuative degli interventi/progetti? |  |  |  |  |  | Gestione degli interventi |
| 7.2 | Sono presenti all’interno del D.D. indicazioni relative agli adempimenti in materia di monitoraggio degli interventi? |  |  |  |  |  | Gestione degli interventi |
| 7.3 | È presente all’interno del D.D. lo specifico rispetto delle disposizioni indicate nel Sistema di Gestione e Controllo e nei relativi allegati per la specifica Componente/Investimento del PNRR? |  |  |  |  |  | Gestione degli interventi |
| **8** | **Verifica delle modalità di erogazione del contributo e rendicontazione delle spese** | | | | | | |
| 8.1 | È stata individuata all’interno del D.D. la modalità e eventuali termini per la presentazione di ciascuna istanza di erogazione? |  |  |  |  |  | Erogazione del contributo e rendicontazione delle spese |
| 8.2 | È stata individuata all’interno del D.D. l’eventuale previsione di una contabilità separata o di una codificazione contabile adeguata per tutte le transazioni inerenti il progetto? |  |  |  |  |  | Erogazione del contributo e rendicontazione delle spese |
| **9** | **Verifica delle indicazioni previste per le modifiche/variazioni del progetto** | | | | | | |
| 9.1 | È stato disciplinato l’iter da adottare in caso di modifica degli elementi originari del progetto ammesso a finanziamento? |  |  |  |  |  | Modifica della proposta progettuale |
| 9.2 | Sono state indicate nel D.D. le tempistiche e le modalità di riscontro da parte dell’Amministrazione? |  |  |  |  |  | Modifica della proposta progettuale |
| 9.3 | È stata indicata all’interno del D.D. la documentazione da produrre a supporto della variazione progettuale proposta? |  |  |  |  |  | Modifica della proposta progettuale |
| 9.4 | È stato specificato all’interno del D.D. che le modifiche del progetto ammesso al finanziamento non possono modificare tempistiche ed obiettivi previsti dai milestone e target correlati all’Investimento? |  |  |  |  |  | Modifica della proposta progettuale |
| **10** | **Verifica dei meccanismi sanzionatori e dei poteri sostitutivi** | | | | | | |
| 10.1 | Sono state descritte in modo puntuale all’interno del D.D. le fattispecie che determinano la revoca parziale o totale del contributo? |  |  |  |  |  | Clausole di riduzione, sospensione e revoca dei contributi |
| 10.2 | Sono state indicate nel D.D. le iniziative poste in essere per prevenire, correggere e sanzionare eventuali irregolarità, frodi, indebiti utilizzi delle risorse, conflitti di interesse e doppio finanziamento pubblico degli interventi, come previsto dall’art. 8, comma 4 del decreto legge 31 maggio 2021, n. 77 convertito con legge n. 108/2021 |  |  |  |  |  | Clausole di riduzione, sospensione e revoca dei contributi |
| 10.3 | Sono state previste nel D.D. delle clausole di riduzione o revoca dei contributi al fine di salvaguardare il raggiungimento di target e milestone intermedi e finali associati all’Investimento nel caso di mancato raggiungimento degli stessi nei tempi assegnati, come previsto dall’art. 8, comma 4 del decreto legge 31 maggio 2021, n. 77 convertito con legge n. 108/2021? |  |  |  |  |  | Clausole di riduzione, sospensione e revoca dei contributi |
| 10.4 | È stata prevista all’interno del D.D. la possibilità di sospensione oppure di revoca del finanziamento nel caso di accertamento della violazione dei principi generali di DNSH e tagging climatico e digitale? |  |  |  |  |  | Clausole di riduzione, sospensione e revoca dei contributi |
| 10.5 | E’ stato previsto nel D.D. il recupero degli importi indebitamente percepiti, secondo quanto previsto dall’art. 22 del Regolamento (UE) n. 241/2021 |  |  |  |  |  | Clausole di riduzione, sospensione e revoca dei contributi |
| **12** | **Verifica degli elementi di carattere generale del D.D.** | | | | | | |
| 12.1 | RESPONSABILE DEL D.D.:  è stato indicato all’interno del D.D. il nominativo ed i riferimenti del Responsabile del D.D. (nome, cognome, e-mail, struttura di riferimento) e l’elenco delle relative competenze? |  |  |  |  |  | Elementi di carattere generale del D.D. |
| 12.2 | TUTELA DELLA PRIVACY:  è stato specificato all’interno del D.D. che tutti i dati personali di cui l'’Amministrazione venga in possesso in occasione del procedimento verranno trattati nel rispetto del d.lgs. 196/2003 e s.m.i., nonché ai sensi della disciplina del Regolamento (UE) 2016/679 (G.D.P.R.) e s.m.i, secondo le disposizioni contenute nell’art. 22 del Regolamento (UE) 2021/241? |  |  |  |  |  | Elementi di carattere generale del D.D. |
| 12.3 | CONTROVERSIE:  è stato indicato nel D.D. il Foro di competenza per le eventuali controversie che dovessero sorgere? |  |  |  |  |  | Elementi di carattere generale del D.D. |
| 12.4 | RINVIO:  per quanto non espressamente previsto dal D.D. si rinvia alle norme comunitarie, nazionali e regionali vigenti, nonché alle disposizioni dei piani e programmi di riferimento? |  |  |  |  |  | Elementi di carattere generale del D.D. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sintesi del controllo** | | |
| **Esito del controllo** |  | POSITIVO |
|  | NEGATIVO |

|  |
| --- |
| **Osservazioni** |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Data e luogo del controllo**: | XX/XX/XXXX |
| **Controllore**:  **Firma \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | |
| **Responsabile del controllo**:  **Firma \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | |