|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **CHECKLIST PER LA VERIFICA PROCEDURE DI SELEZIONE A VALERE SUL PNRR (Accordi tra PA)** | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |
|  | | |  |  | | | | | | |
|  | **Anagrafica Amministrazione centrale titolare di interventi** | | | | | | | |  |  |
|  | **Nome Amministrazione** |  | | | | | | |  |  |
|  | **Nome Referente** |  | | | | | | |  |  |
|  |  | |  | |  |  |  |  |  |  |
|  | **Anagrafica Intervento** | | | | | | | |  |  |
|  | **Missione** |  | | | | | | |  |  |
|  | **Componente** |  | | | | | | |  |  |
|  | **Misura/sub-misura** |  | | | | | | |  |  |
|  | **Riforma o investimento/ sub-investimento** |  | | | | | | |  |  |
|  | **Titolo intervento** |  | | | | | | |  |  |
|  | **Modalità di attuazione** | □ Regia | | | | | | |  |  |
|  | □ Titolarità | | | | | | |  |  |
|  | **Soggetto Attuatore** |  | | | | | | |  |  |
|  | **Soggetto Realizzatore** |  | | | | | | |  |  |
|  | **Titolo accordo** |  | | | | | | |  |  |
|  | **Atto di riferimento** |  | | | | | | |  |  |
|  | **CUP** |  | | | | | | |  |  |
|  | **Tagging** | □ clima  □ digitale | | | | | | |  |  |
|  | **Principi/priorità trasversali PNRR** | □ parità di genere (Gender Equality)  □ protezione e valorizzazione dei giovani  □ superamento dei divari territoriali  □ DNSH | | | | | | |  |  |
|  | **Data di avvio e conclusione dell’Accordo** | Avvio: [\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_]  Conclusione: [\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_] | | | | | | |  |  |
|  | **Costo totale Accordo (€)** | [al netto di IVA] | | | | | | |  |  |
|  | **di cui Costo ammesso PNRR** | [al netto di IVA] | | | | | | |  |  |
|  | **Luogo di conservazione della documentazione**  (Ente/Ufficio/Stanza o Server/archivio informatico) |  | | | | | | |  |  |

| **Verifica procedure di selezione (Accordo tra PA)** | | **SI** | **NO** | **N.A.** | | **Elenco dei documenti**  **verificati** | **Note** | | **Oggetto del controllo[[1]](#footnote-1)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A** | **Valutazione di coerenza PNRR e rispetto dei principi generali** | | | | | | | | |
| 1 | Gli obiettivi e le finalità dell’Accordo sono coerenti con la missione/componente/linea di intervento/investimento/riforma del PNRR? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Accordo  • Determina di approvazione |
| 2 | L’Accordo individua milestone e target coerenti con quelli previsti per l’investimento/riforma del PNRR oggetto dello stesso? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Accordo  • Determina di approvazione |
| 3 | La durata dell’Accordo è coerente con il cronoprogramma dell’Investimento/Riforma previsto nel PNRR? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Accordo  • Determina di approvazione |
| 4 | È rispettato il principio del “Do Not Significant Harm” (DNSH) ai sensi dell'articolo 17 del Regolamento (UE) 2020/852? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Documenti/atti tecnici o dichiarazione assolvimento del principio DNSH  • Accordo  • Determina di approvazione |
| 5 | Sono rispettati i principi trasversali di cui al Regolamento (UE) 241/2021:   * tagging clima e digitale, parità di genere, protezione e valorizzazione dei giovani previsti dal Regolamento (UE) 241/2021 e dal PNRR presentato dall’Italia all’UE? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Determina di approvazione • Accordo |
| 6 | È rispettato il principio trasversale di cui al PNRR presentato dall’Italia all’UE relativo al superamento dei divari territoriali? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto• Accordo  • Determina di approvazione |
| 7 | Sono contemplati i principi generali e di ammissibilità della spesa previsti dalla normativa nazionale e comunitaria di riferimento applicabile al PNRR? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Determina di approvazione • Accordo |
| 8 | È previsto il rispetto il Regolamento finanziario (UE, Euratom) 2018/1046 e l’articolo 22 del Regolamento (UE) 2021/240, in materia di prevenzione di sana gestione finanziaria, assenza di conflitti di interessi, di frodi e corruzione? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  •Accordo  • Determina di approvazione |
| 9 | È rispettato il divieto del doppio finanziamento previsto dall’articolo 9 del Regolamento (UE) 2021/241? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Accordo  • Determina di approvazione |
| **B** | **Verifica della legittimità dell’Accordo** | | | | | | | | |
| 1 | Le Parti che hanno sottoscritto l'Accordo rientrano nella definizione di “pubbliche amministrazioni” di cui all’art. 1 del Dlgs n. 165/2001 o nella definizione di “Amministrazioni aggiudicatrici” di cui all’art. 3, comma 1 lett. a) del D.Lgs 50/2016)?  Le stesse, qualora applicabile, sono inserite nell'elenco predisposto dall'ISTAT ai sensi dell'art. 1, comma 3 della legge 196/2009 e s.m.i.? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Accordo  • Determina di approvazione |
| 2 | L'Accordo contiene gli elementi per considerarsi escluso dall’applicazione della Direttiva 24/2014/UE sugli appalti pubblici così come previsto dall’art 1 paragrafo 6 della stessa? |  |  |  | |  |  | | Verificare se l’Accordo oggetto della verifica rientra nella fattispecie di accordi, decisioni o altri strumenti giuridici che disciplinano i trasferimenti di competenze e responsabilità per la realizzazione di compiti pubblici tra amministrazioni aggiudicatrici o associazioni di amministrazioni aggiudicatrici che non prevedono una remunerazione in cambio di una prestazione contrattuale. Rientrando, quindi, in questioni di organizzazione interna dello Stato membro interessato e, in quanto tale, esula del tutto dalla presente Direttiva 24/2014/UE. |
| 3 | Le finalità istituzionali delle Amministrazioni coinvolte sono effettivamente coerenti con la realizzazione dell’oggetto dell’Accordo? |  |  |  | |  |  | | Verificare le finalità specifiche dell’Amministrazione oggetto dell’accordo |
| 4 | L’Accordo tra due o più Amministrazioni è stato stipulato ai sensi dell'art. 15 della L. 241/1990 e/o dell’art. 5 comma 6 del Dlgs 50/2016 per lo svolgimento in collaborazione di attività di interesse comune? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Determina di approvazione • Accordo  NB. Di seguito si riportano ulteriori disposizioni che possono rappresentare la base normativa del ricorso allo strumento dell’accordo e delle convenzioni, da valutare caso per caso  L’art. 9, comma 2 del decreto-legge 31 maggio 2021, n. 77, in qualità di norma speciale rivolta all'attuazione degli interventi PNRR, prevede la possibilità per le Amministrazioni di avvalersi di supporto tecnico-operativo assicurato per il PNRR da società a prevalente partecipazione pubblica, rispettivamente, statale, regionale e locale, dagli enti del sistema camerale e da enti vigilati.  Inoltre, art. 1, comma 97 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 che dispone che “al fine di migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'azione amministrativa e di favorire la sinergia tra processi istituzionali afferenti ambiti affini, favorendo la digitalizzazione dei servizi e dei processi attraverso interventi di consolidamento delle infrastrutture, razionalizzazione dei sistemi informativi e interoperabilità tra le banche dati, in coerenza con le strategie del Piano triennale per l'informatica nella pubblica amministrazione, il Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare può avvalersi della società di cui all'articolo 83, comma 15, del decreto legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, per servizi informatici strumentali al raggiungimento dei propri obiettivi istituzionali e funzionali, nonché per la realizzazione di programmi e progetti da realizzare mediante piattaforme informatiche rivolte ai destinatari degli interventi. L'oggetto e le condizioni dei servizi sono definiti mediante apposite convenzioni.” |
| 5 | L'Accordo soddisfa le condizioni previste dall’art 5 comma 6 del D.lgs. 60/2016 e segnatamente:  a) l’Accordo stabilisce o realizza una cooperazione tra le amministrazioni aggiudicatrici partecipanti, finalizzata a garantire che i servizi pubblici che essi sono tenuti a svolgere siano prestati nell’ottica di conseguire gli obiettivi che essi hanno in comune (art. 5 co. 6 lett. a)?  b) l’attuazione di tale cooperazione è retta solo da considerazioni inerenti all’interesse pubblico (art. 5 co. 6 lett. b)?  c) le amministrazioni aggiudicatrici partecipanti svolgono sul mercato aperto meno del 20 per cento delle attività interessate dalla cooperazione (art. 5 co. 6 lett. c)? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Accordo  • Determina di approvazione |
| 6 | L’Accordo prevede una reale divisione di compiti e responsabilità? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Accordo  • Determina di approvazione |
| 7 | L’Accordo garantisce che i movimenti finanziari tra le amministrazioni che lo sottoscrivono si configurino solo come ristoro delle spese sostenute, essendo escluso il pagamento di un vero e proprio corrispettivo, comprensivo di un margine di guadagno per i servizi resi? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Accordo  • Determina di approvazione |
| 8 | Sono previste norme specifiche relative alle cause di revoca e rescissione dell’Accordo con la relativa rinuncia al finanziamento e conseguenti modalità di recupero dei contributi versati? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Accordo  • Determina di approvazione |
| 9 | Sono previste specifiche indicazioni circa la conservazione e la messa a disposizione di atti e documenti al fine di consentire l'accertamento della regolarità ed effettività della realizzazione delle attività previste nell’Accordo? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Accordo  • Determina di approvazione |
| 10 | Sono previsti gli obblighi in materia di comunicazione e informazione previsti dall’art.34 del Regolamento (UE) 2021/241? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  • Accordo  • Determina di approvazione |
| **C** | **Titolare effettivo e conflitto di interessi** | | | | | | | | |
| 1 | Sono state svolte le verifiche in merito al titolare effettivo, in conformità alla normativa antiriciclaggio? |  |  |  |  | | |  | • Dichiarazioni  • Documenti/atti tecnici |
| 2 | È stata verificata l’assenza di conflitto di interesse e di motivi di incompatibilità? |  |  |  |  | | |  | • Dichiarazioni  • Documenti/atti tecnici |
| **D** | **Verifiche sulla stipula dell’Accordo** | | | | | | | | |
| 1 | È stato acquisito il Codice Unico di Progetto? |  |  |  | |  |  | | • Scheda progetto  •Accordo  • Determina di approvazione |
| 2 | L'Accordo disciplina i rapporti tra Amministrazioni, con l’individuazione delle strutture amministrative di riferimento e durata dell’Accordo stesso? |  |  |  | |  |  | | • Accordo  • Determina di approvazione |
| 3 | L'Accordo prevede attività e modalità attuative conformi al PNRR al SiGeCo e ai relativi manuali operativi? |  |  |  | |  |  | | • Accordo  • Determina di approvazione |
| 4 | L'Accordo è stato sottoscritto con firma digitale, con firma elettronica avanzata o con altra firma elettronica qualificata pena la nullità degli stessi? |  |  |  | |  |  | | • Accordo  • Determina di approvazione |
| 5 | L’operazione è stata ammessa a finanziamento con atto formale che individua le Amministrazioni aggiudicatrici? |  |  |  | |  |  | | • Determina di approvazione |
| 6 | Le Amministrazioni aggiudicatrici hanno pubblicato l’Accordo e tutti gli atti connessi sul sito istituzionale alla sezione "Amministrazione trasparente" e sul portale PNRR? |  |  |  | |  |  | | Verificare la documentazione che evidenzi l’assolvimento dell’obbligo di pubblicazione sul portale PNRR |
| 7 | L’Accordo   1. è corredato da regolare disposizione giuridicamente vincolante e impegno di spesa? 2. è stato sottoposto al controllo degli organi competenti secondo l’ordinamento delle amministrazioni |  |  |  | |  |  | | •Decreto di approvazione e di impegno  •Controllo dell’UCB/Visto di legittimità della Corte dei Conti o di altri organi di controllo competenti secondo l’ordinamento dell’amministrazione |
| **D** | **Esecuzione** | | | | | | | | |
| 1 | Le eventuali variazioni all’Accordo sono state approvate secondo le forme e le modalità previste dall’Accordo stesso? |  |  |  | |  |  | | • Atti di modifica dell’Accordo e relative approvazioni |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ESITI** | | |
| **Esito del controllo:** | □ | POSITIVO |
| □ | PARZIALMENTE POSITIVO |
| □ | NEGATIVO |

|  |  |
| --- | --- |
| **Importo rendicontato** |  |
| **Importo controllato** |  |
| **Importo ammissibile** |  |
| **Importo non ammissibile** |  |

|  |
| --- |
| **Osservazioni** |
|  |
| **Raccomandazioni** |
|  |
| **Segnalazione Irregolarità** |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Data e luogo del controllo:** | \_\_\_/\_\_\_/\_\_\_\_\_ |
| **Incaricato del controllo: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Firma** | |
| **Responsabile del controllo: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Firma** | |

1. Viene indicato, laddove necessario, il contenuto della verifica rispetto allo specifico punto di controllo e, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, la documentazione da prendere in esame per l’effettuazione del controllo. [↑](#footnote-ref-1)