|  |  |
| --- | --- |
| **CHECK-LIST DI AUTOCONTROLLO**  **DEL SOGGETTO ATTUATORE** | |
|  | |
| **ANAGRAFICA MISURA** | |
| **Missione** |  |
| **Componente** |  |
| **Investimento** |  |
| **Titolo del Progetto** |  |
| **CUP** |  |
| **Soggetto Attuatore** |  |
|  | |
| **ANAGRAFICA RENDICONTO OGGETTO DELLA CHECK-LIST** | |
| **Rendiconto di Progetto in controllo** | ID \_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ |
| € \_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| **Riepilogo procedura/e**  **da cui discende la spesa inserita nel Rendiconto di Progetto** | **Tipologia** (es. procedura di gara aperta, ristretta, affidamento in house, conferimento incarichi esterni, etc.): \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  **CIG** (ove applicabile): \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  **Contratto/convenzione/accordo** (ovvero atto giuridicamente vincolante da cui deriva la spesa rendicontata) sottoscritto in data \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  con \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (soggetto/i) avente ad oggetto \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ per un importo di € \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| **2. …..\*** |
|  |

*\* In presenza di più procedure, si chiede di inserire le informazioni richieste al punto 1 per ciascuna procedura attivata.*

| **OGGETTO DEL CONTROLLO** | | **SÌ** | **NO** | **NA** | **NOTE** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Controlli ordinari di regolarità amministrativo-contabile** | | | | |
|  | ***Fase I - Affidamenti*** | | | | |
| 1.1 | Le procedure di appalto da cui discendono le spese incluse nel Rendiconto sono state oggetto di attività di autocontrollo da parte del Soggetto attuatore *[come risulta dalla check list compilata, sottoscritta e caricata nella sezione “Procedure di aggiudicazione” della tile “Anagrafica progetto” di ReGiS]*? |  |  |  |  |
| 1.2 | Le procedure di affidamento in house, da cui discendono le spese incluse nel Rendiconto, sono state espletate nel rispetto delle previsioni di cui agli artt. 5 e 192 del D.Lgs. n. 50/2016 e all’art. 7 del D.Lgs. n. 36/2023? |  |  |  |  |
| 1.3 | Gli Accordi di cooperazione da cui discendono le spese incluse nel Rendiconto rispettano le condizioni previste all’art. 5 comma 6 del D.Lgs. n. 50/2016 e all’art. 7 comma 4 D.Lgs. n. 36/2023? |  |  |  |  |
| 1.4 | Le procedure di conferimento di incarichi a personale esterno da cui discendono le spese incluse nel Rendiconto rispettano le disposizioni normative in materia, e, in particolare, le prescrizioni del D.Lgs. n. 165/2001? |  |  |  |  |
| 1.5 | Le attività oggetto di affidamento, di cui ai precedenti punti di controllo (da 1.2 a 1.4), sono coerenti con le caratteristiche e le finalità dell’Investimento PNRR e con il progetto approvato? |  |  |  |  |
| 1.6 | Gli atti relativi alle procedure di affidamento, di cui ai precedenti punti di controllo (da 1.2 a 1.4), rispettano gli obblighi di tracciabilità e, in particolare, riportano i riferimenti al CUP e al PNRR, ove applicabile? |  |  |  |  |
|  | ***Fase II - Esecuzione*** | | | | |
| 1.7 | Le attività rendicontate e le relative spese sono coerenti con i contenuti del progetto approvato (o con la sua eventuale rimodulazione autorizzata dal MASE) e con il relativo quadro economico (in termini di macrovoci di spesa e di massimali di costo)? |  |  |  |  |
| 1.8 | Le spese incluse nel Rendiconto rispettano le disposizioni in materia di ammissibilità della spesa, come previste dalla normativa nazionale ed europea e dai dispositivi attuativi adottati dal MASE (avviso/bando, atto di concessione etc.)? |  |  |  |  |
| 1.9 | È assicurato il rispetto della tempistica di ammissibilità della spesa ai sensi dell’art. 17.2 del Regolamento (UE) 2021/241? |  |  |  |  |
| 1.10 | Le spese incluse nel Rendiconto sono coerenti con quanto previsto:   * nella documentazione amministrativa dell’appalto di riferimento (atti di gara, contratto etc.); * nella documentazione relativa alla individuazione dei fornitori di riferimento (ordini, preventivi, contratti etc.), nel caso di Soggetto attuatore privato non sottoposto all’applicazione del codice appalti? |  |  |  |  |
| 1.11 | È stato adottato un sistema di contabilità separata o una codificazione contabile adeguata a tutte le transazioni relative al progetto? |  |  |  |  |
| 1.12 | La documentazione amministrativo-contabile relativa alle spese incluse nel Rendiconto rispetta gli obblighi in materia di tracciabilità e reca, nello specifico, i riferimenti al CUP, al CIG (ove pertinente) e al PNRR? |  |  |  |  |
| 1.13 | La documentazione giustificativa di spesa e pagamento è conforme con le disposizioni normative in materia fiscale, contabile e civilistica? |  |  |  |  |
| 1.14 | È stata verificata, ove pertinente, la corretta applicazione delle opzioni di costo semplificato, in termini di quantificazione dei costi rendicontati e di completezza del corredo documentale presentato, secondo quando definito nei dispositivi attuativi adottati dal MASE in fase di selezione e ammissione a finanziamento delle operazioni e nelle eventuali metodologie di determinazione dei costi semplificati approvate per l’Investimento/progetto? |  |  |  |  |
| 1.15 | È rispettata, ove applicabile, la disciplina in materia di Aiuti di Stato? |  |  |  |  |
| 1.16 | Sono rispettati gli obblighi in materia di informazione, pubblicità e trasparenza? |  |  |  |  |
| 1.17 | Sono rispettate le prescrizioni relative alla tenuta del fascicolo di progetto e alla corretta implementazione del sistema informativo ReGiS secondo quanto previsto nelle Linee guida per i Soggetti Attuatori del MASE? |  |  |  |  |
| **2** | **Raccolta dei dati riferiti alla titolarità effettiva** | | | | |
| 2.1 | È stata assicurata la raccolta dei dati e delle comunicazioni relative alla titolarità effettiva del Soggetto attuatore e dei diversi soggetti coinvolti nell’attuazione del progetto (sub-attuatore, aggiudicatario, subappaltatore etc.)? |  |  |  |  |
| 2.2 | I dati e le comunicazioni di cui al punto precedente sono stati caricati nell’apposita sezione “*Titolare effettivo*” della *tile* “*Anagrafica progetto*” di ReGiS? |  |  |  |  |
| **3** | **Misure di prevenzione e contrasto dei conflitti di interessi** | | | | |
| 3.1 | Sono state previste misure per prevenire e risolvere eventuali ipotesi di conflitto di interesse in fase di esecuzione di appalti e concessioni? |  |  |  |  |
| 3.2 | Nell’ambito delle procedure di conferimento di incarichi dalla PA ad esperti esterni, sono state acquisite le dichiarazioni di assenza di conflitto di interessi e sono state previste misure per prevenire e risolvere eventuali ipotesi di conflitto di interesse in fase di esecuzione degli incarichi? |  |  |  |  |
| **4** | **Verifica sull’assenza doppio finanziamento** | | | | |
| 4.1 | È stato verificato che le spese incluse nel Rendiconto rispettano le prescrizioni degli artt. 5 e 9 del Regolamento (UE) 2021/241 e che, nello specifico, osservano tutte le seguenti condizioni:   * non sono state oggetto di duplice rimborso a valere su fonti di finanziamento pubbliche anche di diversa natura; * sono state sostenute esclusivamente con risorse europee del dispositivo PNRR nonché, ove previsto, per quota parte, con risorse nazionali/regionali/locali/private; * non sono state sostenute, nemmeno in parte, con altre risorse di derivazione europea? |  |  |  |  |
| **5** | **Verifiche sul rispetto delle condizionalità PNRR previste nell’annex CID e negli Operational Arrangements** | | | | |
| 5.1 | Le attività rendicontate contribuiscono al conseguimento dei target e delle milestone nell’ambito dell’Investimento e rispettano le pertinenti condizionalità? |  |  |  |  |
| **6** | **Verifiche sul rispetto degli ulteriori requisiti PNRR** | | | | |
| 6.1 | Le attività rendicontate contribuiscono al *tagging* clima o al *tagging* digitale, ove pertinente? |  |  |  |  |
| 6.2 | Le attività rendicontate forniscono un contributo all’indicatore comune, ove pertinente? |  |  |  |  |
| **7** | **Verifiche sul rispetto del principio DNSH** | | | | |
| 7.1 | Le attività rendicontate rispettano il principio orizzontale del “*Do No Significant Harm*” (DNSH) ai sensi dell'articolo 17 del Regolamento (UE) 2020/852? |  |  |  |  |
| 7.2 | Ai fini della verifica del rispetto del principio DNSH, sono state compilate e sottoscritte le check list applicabili all’Investimento e allo specifico intervento progettuale, allegate alla Circolare MEF-RGS n. 22 del 14.05.2024? |  |  |  |  |
| **8** | **Verifiche sul rispetto dei principi trasversali** | | | | |
| 8.1 | Le attività rendicontate rispettano i seguenti principi trasversali previsti dal Regolamento (UE) 241/2021, ove pertinenti:   1. il principio della parità opportunità; 2. il principio di protezione e valorizzazione dei giovani; 3. il principio di superamento dei divari territoriali? |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sintesi dell’autocontrollo** | | |
| **Esito del controllo** | □ | POSITIVO |
| □ | NEGATIVO |

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

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

FIRMA