

LISTA DI CONTROLLO PER L'ATTO:

02. PNRR

| 01. Verifica elementi minimi che assicurano | regolare | non richiesto | non presente | irregolare | da integrare |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| ● 1.1 Riferimento esplicito al finanziamento da parte dell'UE e all'iniziativa Next Generation EU [Reg. (UE) 2021/241 art.34]. | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| ● 1.2 Riferimento al rispetto del principio di non arrecare un danno significativo agli obiettivi ambientali (DNSH) [Reg. (UE) 2020/852 art. 17] | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| ● 1.3 Riferimento al rispetto del principio del tagging climatico e/o digitale [Reg. (UE) 2021/241] | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| ● 1.4 Riferimento, qualora pertinente, al principio della parità di genere (Gender Equality) [Reg. (UE) 2021/241] | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| ● 1.5 Riferimento, qualora pertinente, al principio di protezione e valorizzazione dei giovani [Reg. (UE) 2021/241] | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| ● 1.6 Riferimento, qualora pertinente, al principio di superamento dei divari territoriali [Reg. (UE) 2021/241] | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| ● 1.7 Qualora pertinente, la conformità alla disciplina sugli aiuti di Stato [Reg. (UE) 2021/241] | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| ● 1.8 Richiamo alla tutela degli interessi finanziari nazionali e dell'UE (principio di sana gestione finanziaria, prevenzione dei conflitti di interesse, delle frodi e della corruzione e recupero dei fondi indebitamente assegnati) [Reg. finanziario (EU, Euratom) n. 2018/1046 e Reg. UE n. 2021/241] | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| ● 1.9 Richiamo alla tutela degli interessi finanziari dell'UE, con riferimento al rispetto del principio di addizionalità del sostegno dell'Unione europea e al divieto del c.d. doppio finanziamento [Reg. (UE) 2021/241 art.9] | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| ● 1.10 I contenuti dell'atto sono coerenti con il raggiungimento dei sub-criteri indicati nella parte descrittiva della Misura e nella colonna "Descrizione di ogni traguardo e obiettivo" della Milestone o del Target nel CID [Allegato CID] | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| ● 1.11 La programmazione delle risorse finanziarie è coerente con l'avanzamento delle attività progettuali e del relativo cronoprogramma attuativo del PNRR (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, approvato con Decisione del Consiglio ECOFIN del 13 luglio 2021 e notificata all'Italia dal Segretariato generale del Consiglio con nota LT161 /21, del 14 luglio 2021) | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

| 02. Verifica degli elementi minimi della | | regolare | non richiesto | non presente | irregolare | da integrare |
|--|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <input type="radio"/> | 2.1 Nell'atto amministrativo, le definizioni relative ai principali soggetti coinvolti nell'attuazione della misura sono coerenti con quanto previsto a livello nazionale/europeo con riferimento al PNRR (es. definizione di Soggetti attuatori) | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 03. Verifica degli elementi minimi della | | regolare | non richiesto | non presente | irregolare | da integrare |
| <input type="radio"/> | 3.1 Indicazione del PNRR e della Missione/Componente/Investimento/Sub-investimento | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 3.2 Riferimento dettagliato delle finalità delle risorse assegnate | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 3.3 Dettaglio del riparto delle risorse assegnate | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 04. Verifica degli elementi minimi della | | regolare | non richiesto | non presente | irregolare | da integrare |
| <input type="radio"/> | 4.1 Le tempistiche indicate per la realizzazione dei progetti sono coerenti con quanto indicato nella Scheda di dettaglio della Componente del PNRR e con il raggiungimento di eventuali Milestone e Target associati (Riferimento al CID) | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 4.2 Sono previste le modalità e le tempistiche nella gestione delle economie | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 4.3 Riferimento alla verifica dell'ammissibilità di modifica dell'intervento, tramite richiesta motivata su basi oggettive (finalità PNRR) [Reg. (UE) 2021/241 art. 21; Allegato alla circolare MEF n. 21 del 14 ottobre 2021] | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 4.4 Qualora l'atto amministrativo in questione preveda un rinvio a successivi atti con riferimento ad elementi determinanti per il conseguimento di Milestone e Target, le tempistiche e le modalità previste per l'adozione di questi ulteriori atti sono in linea con i cronoprogrammi di M&T del PNRR | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 05. Verifica degli elementi minimi della | | regolare | non richiesto | non presente | irregolare | da integrare |
| <input type="radio"/> | 5.1 Avvio tempestivo delle attività progettuali per non incorrere in ritardi attuativi e concludere il progetto nella forma, nei modi e nei tempi previsti e di sottoporre all'Amministrazione Responsabile di Misura le eventuali modifiche al progetto | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <input type="radio"/> | 5.2 Adozione di un'apposita codificazione contabile e informatizzata per tutte le transazioni relative al progetto per assicurare la tracciabilità dell'utilizzo delle risorse del PNRR | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

5.3 Adozione di misure adeguate volte a rispettare il principio di sana gestione finanziaria, in particolare in materia di prevenzione dei conflitti di interessi, delle frodi, della corruzione e del recupero dei fondi che sono stati indebitamente assegnati e al rispetto del principio di additionalità del sostegno dell'Unione europea e al divieto del c.d. doppio finanziamento [Reg. finanziario (UE, Euratom) 2018/1046 e Reg. (UE) 2021/241 art.22; Reg. (UE) 2021/241 art.9]

5.4 Effettuazione dei controlli di gestione e dei controlli amministrativo-contabili previsti dalla legislazione nazionale applicabile per garantire la regolarità delle procedure e delle spese sostenute prima di rendicontarle all'Amministrazione Responsabile di Intervento, nonché la riferibilità delle spese al progetto ammesso al finanziamento sul PNRR

5.5 Obblighi di monitoraggio e rendicontazione della Misura e relativa alimentazione del sistema informativo coerentemente con la struttura di Milestone e Target del Piano

5.6 Gli obblighi in materia di comunicazione e informazione, indicando nella documentazione progettuale che il progetto è finanziato nell'ambito del PNRR, con esplicito riferimento al finanziamento da parte dell'Unione europea e all'iniziativa Next Generation EU (ad es. utilizzando la frase "finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU"), riportando nella documentazione progettuale il logo dell'Unione europea e fornire un'adeguata diffusione e promozione del progetto, anche online, sia web che social, in linea con quanto previsto dalla Strategia di Comunicazione del PNRR [Reg. (UE) 2021/241 art.34]

5.7 La conservazione della documentazione progettuale in fascicoli cartacei o informatici per assicurare la completa tracciabilità delle operazioni che, nelle diverse fasi di controllo e verifica previste dal sistema di gestione e controllo del PNRR, dovranno essere messi prontamente a disposizione su richiesta dell'Amministrazione Responsabile dell'Investimento, del Servizio Centrale per il PNRR, dell'Organismo di Audit, della Commissione Europea, dell'OLAF, della Corte dei Conti europea (ECA), della Procura europea (EPPO) e delle competenti Autorità giudiziarie nazionali [D.L 77/2021 art.9 co.4]

5.8 Rispetto dell'obbligo di richiesta CUP di progetto e conseguente indicazione dello stesso su tutti gli atti amministrativi/contabili

5.9 Rispetto degli obblighi in relazione al perseguimento del principio DNSH e tagging climatico e digitale, pena la possibilità di sospensione oppure di revoca del finanziamento nel caso di accertamento della violazione di tali principi generali

06. Verifica degli elementi minimi della

regolare non richiesto non presente irregolare da integrare



6.1 Laddove i soggetti attuatori siano Amministrazioni Pubbliche, in caso di mancato rispetto degli obblighi e degli impegni finalizzati all'attuazione del PNRR, consistenti anche nella mancata adozione di atti e provvedimenti necessari all'avvio dei progetti, ovvero nel ritardo, inerzia o difformità nell'esecuzione dei progetti [D.L. 77/2021 art 12]