

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   | **FORMAT CHECK LIST DELL’AMMINISTRAZIONE CENTRALE TITOLARE DI MISURE PNRR/ENTE ESTERNO DELEGATO****PER LA VERIFICA DELL’ASSENZA DELLA DUPLICAZIONE DEI FINANZIAMENTI****DA UTILIZZARE NELLA FASE DI****SELEZIONE DEI PROGETTI E/O DEI SOGGETTI ATTUATORI[[1]](#footnote-1)** |   |   |
|   |   |   |
|  |   |   |
|   |   |   |
|   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |

| **Punti di controllo** | **SI** | **NO** | **N.A.** | **Documentiverificati[[2]](#footnote-2)** | **Note/****Commenti** | **Oggetto del controllo** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Controllo sulla procedura di selezione dei progetti e/o dei Soggetti attuatori* |
| **1** | Per la Misura PNRR di rifermento, è previsto *ex ante* (documenti approvati o in corso di approvazione con la CE) il finanziamento anche da parte di altri fondi UE? |  |  |  | * T2\_Costing
* Narrative
* *Annex* CID
* *Operational arrangements*
* Comunicazioni ufficiali con la CE
 |  | Verificare se, nei documenti di riferimento, viene indicata una fonte di finanziamento UE della Misura PNRR, ulteriore rispetto all’RRF |
| **2** | Per la Misura PNRR di riferimento, è previsto *ex ante* il finanziamento anche da parte di fondi nazionali/regionali/locali/privati? |  |  |  | * D.M. 6 agosto 2021 e ss.mm.ii
* T2\_Costing
 |  | Verificare se, nei documenti di riferimento, viene indicata una fonte di finanziamento nazionale/regionale/locale/privata della Misura PNRR, ulteriore rispetto all’RRF  |
| **3** | Il tipo di procedura prescelta per la selezione dei progetti e/o dei Soggetti attuatori (es. Avviso/Bando) prevede la possibilità di finanziare il progetto anche con altri fondi?In caso positivo, specificare se comunitari e/o nazionali/regionali/locali/privati. |  |  |  | * T2\_Costing
* Narrative
* *Annex* CID
* *Operational arrangements*
* Comunicazioni ufficiali con la CE
* Avviso/Bando di selezione
 |  | Nell’ambito della verifica di coerenza dell’Avviso/Bando con i documenti di Programmazione del PNRR (*Annex* CID, *Operational arrangements*) verificare, nello specifico, se l’Avviso/Bando prevede la possibilità di finanziare il progetto anche con altri fondi, specificando se siano comunitari e/o nazionali/regionali/locali/privati |
| **4** | La procedura di selezione (es. Avviso/Bando, ecc.), nonché le eventuali disposizioni successive, prevedevano l'associazione del Progetto ad un Codice Unico di Progetto (CUP), e l'obbligo di apposizione dello stesso su tutta la documentazione amministrativa e contabile? |  |  |  | * Avviso/Bando
* Linee Guida
* Disciplinare
* Altro
 |  | Verificare se la documentazione della procedura di selezione prevede l'associazione del Progetto ad un CUP, e l'obbligo di apposizione dello stesso su tutta la documentazione amministrativa e contabile  |
| **5** | Nel caso in cui la procedura di selezione dei progetti e/o dei Soggetti attuatori (es. Avviso/Bando, ecc.) preveda il rilascio di apposita dichiarazione sull’assenza della duplicazione dei finanziamenti, questa è stata presentata?  |  |  |  | * Avviso/Bando di selezione
* Dichiarazione di assenza della duplicazione dei finanziamenti
 |  | Verificare le disposizioni previste dall’Avviso/Bando. Nel caso in cui venga previsto il rilascio di dichiarazione, verificare che la stessa sia stata presentata |
| **5.1** | In caso positivo, sulla stessa sono state svolte le verifiche formali previste dalle Linee Guida di cui alla Circolare della RGS n.30 dell’11/08/2022 e ss.mm.ii? |  |  |  | * Linee Guida di cui alla Circolare della RGS n.30 dell’11/08/2022 e ss.mm.ii
* Dichiarazione di assenza della duplicazione dei finanziamenti
 |  | Verificare la correttezza formale della dichiarazione, accertandosi che sia stata resa (e sottoscritta) da parte del soggetto obbligato per legge o dallo specifico Avviso/Bando, ai sensi del D.P.R. 445/2000 |

1. Nel caso in cui l’Amministrazione centrale/Ente esterno delegato abbia già utilizzato propri strumenti di controllo (es. *check list*) per la verifica dell’assenza della duplicazione dei finanziamenti, l’Amministrazione centrale/Ente stessa/o potrà valutare di mantenere tali strumenti di rilevazione purché questi garantiscano, coerentemente con i punti di controllo riportati nel presente documento, le verifiche minime in capo all’Amministrazione centrale/Ente. [↑](#footnote-ref-1)
2. Trattasi di una documentazione indicativa e non esaustiva per soddisfare ciascun punto di controllo della *check list*. L’*auditor*, secondo il proprio giudizio professionale, potrà acquisire ulteriore documentazione probatoria rispetto a quella indicata. [↑](#footnote-ref-2)