

**All. 1**

**Checklist di verifica formale della procedura di valutazione delle istanze**

*Da compilare e sottoscrivere a cura del Soggetto Sub-Attuatore (Intermediario Finanziario)*

Amministrazione titolare	
Missione, componente, investimento	
Titolo Investimento	
Denominazione intervento	
Soggetto Attuatore	
Soggetto Sub-Attuatore (Intermediario Finanziario)	
Soggetto beneficiario/Destinatario Finale	
Procedura di Attivazione (PRATT)	
Convenzione	
Codice Progetto	
ID Progetto	
Titolo intervento	
CUP	
DNSH Regime 1	<input type="checkbox"/>
DNSH Regime 2	<input type="checkbox"/>
Tagging	<input type="checkbox"/> Clima
	<input type="checkbox"/> Digitale
Priorità/principi trasversali PNRR	<input type="checkbox"/> Parità di genere (Gender Equality)
	<input type="checkbox"/> Protezione e valorizzazione dei giovani
	<input type="checkbox"/> Superamento dei divari territoriali
Data del controllo	

Punti di controllo		SI	NO	N.A.	Documentazione di riferimento per il controllo	Estremi della documentazione di riferimento	Note
<b>A. PARTE GENERALE</b>							
A_1	È stato individuato il titolare effettivo?				<ul style="list-style-type: none"> <li>Dichiarazioni sostitutive di atto notorio (DSAN)</li> <li><i>Format</i> per la comunicazione dei dati necessari per l'identificazione del titolare effettivo</li> </ul>		
A_2	È stata verificata la regolarità amministrativo-contabile con riferimento al soggetto beneficiario?				<ul style="list-style-type: none"> <li>Visura camerale</li> </ul>		
A_3	È stata verificata l'assenza del conflitto di interessi del soggetto beneficiario e del titolare effettivo con i soggetti incaricati della selezione e del controllo?				<ul style="list-style-type: none"> <li>Atti di gara (Bando, avviso, altro)</li> <li>Dichiarazioni sostitutive di atto notorio (DSAN)</li> <li>Patto di integrità</li> <li>Visure camerali</li> <li>Curriculum vitae del titolare effettivo</li> </ul>		
A_4	Sono stati indicati gli obblighi derivanti da quanto riportato negli Atti Programmatici della Misura in riferimento al <i>Council Implementing Decision</i> (CID) ed all' <i>Operational Arrangements</i> (OA) (ulteriori requisiti) incluso il contributo programmato al <i>Target</i> della Misura di riferimento?				<ul style="list-style-type: none"> <li>Bando, Avviso, altro</li> <li>Accordo di finanziamento</li> </ul>		
A_5	È stato verificato il reale contributo del progetto agli indicatori comuni e ai <i>tagging</i> ambientali e digitale?				<ul style="list-style-type: none"> <li>Bando, Avviso, altro</li> </ul>		
A_6	È stata verificata la completezza e coerenza della documentazione attestante l'attuazione del progetto in riferimento al rispetto ai principi				<ul style="list-style-type: none"> <li>Bando, Avviso, altro</li> </ul>		

	trasversali (quota SUD) e criteri geografici o settoriali?						
<b>B. CONTROLLO SULLA REGOLARITÀ DELLA PROCEDURA ISTRUTTORIA</b>							
B_1	In tutti gli atti è presente il riferimento esplicito al finanziamento da parte dell'UE e all'iniziativa <i>Next Generation EU</i> [Reg. (UE) 2021/241 art.34]?				• Avvisi, Contratto di finanziamento		
B_2	È stata verificata la ricezione delle domande di partecipazione nel rispetto delle modalità e dei termini fissati dall'Avviso?						
B_3	Il soggetto intermediario ha accertato la completezza e regolarità della documentazione presentata con la domanda?						
Nello specifico:							
B_3.1	Hanno avuto esito positivo: <ul style="list-style-type: none"> <li>• la <i>due diligence</i>;</li> <li>• l'analisi di sostenibilità economica finanziaria;</li> <li>• istruttoria creditizia.</li> </ul>						
B_3.2	L'intervento presentato rispetta il principio del DNSH?						
B_4	Le istruttorie positive rispettano i vincoli del PNRR (riserva del 40 per cento dedicata agli interventi da realizzarsi nelle regioni del Mezzogiorno)?						
B_5	Le operazioni ammesse a supporto finanziario rispettano il limite massimo di finanziamento previsto nell'Avviso?						
B_6	I progetti ammessi a supporto finanziario rientrano negli interventi considerati inerenti all'investimento e nelle spese ammissibili indicate nell'Avviso?						

B_7	È stata verificata l'assenza del doppio finanziamento?					
B_8	L'erogazione delle risorse di favore del progetto ammesso al supporto finanziario è avvenuta nel periodo di ammissibilità ed il progetto è conforme alle categorie ammissibili (RRF)?				<ul style="list-style-type: none"> <li>• Avviso</li> <li>• Contratto di finanziamento o investimento</li> <li>• Documentazione amministrativa-contabile</li> </ul>	
<b>C. CONTROLLO SULLA DOCUMENTAZIONE DI PROGETTO/CONTRATTO DI FINANZIAMENTO O INVESTIMENTO</b>						
C_1	L'intervento è stato ammesso con un atto formale (un c.d. "Contratto di finanziamento" o "Contratto di investimento")?				<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contratto di finanziamento o investimento</li> </ul>	
C_2	Il Contratto di finanziamento o investimento è conforme all'Avviso ed a quanto previsto nella procedura istruttoria?				<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contratto di finanziamento o investimento</li> </ul>	
C_3	Il Contratto di finanziamento o investimento riporta il CUP relativo alla Misura?				<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contratto di finanziamento o investimento</li> </ul>	
C_4	Nel contratto di finanziamento o investimento con le imprese beneficiarie si dà atto che il finanziamento è erogato nell'ambito del <i>NextGenerationEU</i> e conforme agli obblighi di Informazione, comunicazione e pubblicità previsti dall'art. 34 del Regolamento (UE) 2021/241 e dalle Linee guida sugli obblighi di informazione, comunicazione e pubblicità inerenti agli interventi previsti dal PNRR?				<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contratto di finanziamento o investimento</li> </ul>	
C_5	Nel Contratto di finanziamento o investimento con le imprese beneficiarie è stato specificato l'obbligo a carico delle stesse medesime di sottoporsi ai controlli e <i>audit</i> (ove ammessi) e fornire i correlati documenti e informazioni?				<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contratto di finanziamento o investimento</li> </ul>	

C_6	Ove pertinente, sono state effettuate modifiche o rimodulazione al progetto ammesso in sede di istruttoria (es. richiesta di rimodulazione progettuale, scheda progettuale rimodulata, etc.)? Se sì, è stata acquisita la documentazione pertinente?					
C_7	Il Contratto di finanziamento o investimento prevede le specifiche prescrizioni incluse nell'Operational Agreement? (rispetto del principio DNSH e aderenza alla Strategia di Investimento delle Misura.).				<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contratto di finanziamento o investimento</li> </ul>	
C_9	Il Contratto di finanziamento o investimento prevede specifiche prescrizioni per il rispetto del DNSH?				<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contratto di finanziamento o investimento</li> <li>• Eventuali attestazioni acquisite dal soggetto realizzatore in fase di preventivo</li> </ul>	
C_10	È stata compilata l'apposita scheda DNSH con riferimento alle verifiche <i>ex ante</i> ?				<ul style="list-style-type: none"> <li>• Scheda/e relativa/e allo specifico intervento per garantire il principio del DNSH</li> </ul>	
C_11	Ai fini della tracciabilità dei trasferimenti a valere sulla misura, è stato indicato il CUP nei contratti di finanziamento o investimento e nella relativa documentazione inerente ai trasferimenti di denaro (richieste di erogazione o contribuzione e bonifici)?				<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contratti di finanziamento o investimento</li> <li>• Documentazione relativa ai trasferimenti di denaro</li> </ul>	
C_12	È stato rispettato il principio di conservazione e disponibilità di tutta la documentazione relativa ai contratti di finanziamento o investimenti e alla spesa per erogazioni sostenute (documentazione di istruttoria e delibera, documentazione contrattuale, erogazione delle risorse al beneficiario finale ecc.)?				<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificare che tutta la documentazione relativa al fascicolo di progetto sia stata archiviata e resa disponibile</li> </ul>	

#### D. DOCUMENTAZIONE COMPROVANTE I PAGAMENTI/QUIETANZA DI PAGAMENTO

Sono presenti documenti comprovanti i trasferimenti alle imprese e, in particolare, sono state eseguite le seguenti verifiche:

D_1	<p>Ai fini del trasferimento delle risorse alle imprese, sono state superate positivamente le verifiche istruttorie in merito a:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• positiva <i>due diligence</i> (ivi inclusi KYC/AML);</li> <li>• analisi di sostenibilità economico-finanziaria;</li> <li>• istruttoria creditizia dell'investimento o progetto per cui si richiede accesso al supporto finanziario;</li> <li>• rispetto del DNSH.</li> </ul>				<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Dossier</i> di progetto</li> </ul>		
D_2	<p>L'importo erogato all'impresa beneficiaria corrisponde a quello indicato e approvato in sede di istruttoria?</p>				<ul style="list-style-type: none"> <li>• Documento contabile comprovante l'avvenuto pagamento dell'intermediario finanziario nei confronti delle imprese beneficiarie</li> <li>• E/C bancario dell'intermediario o altro documento contabile</li> <li>• Prospetti di dettaglio in caso di pagamenti multipli</li> </ul>		
D_3	<p>Le richieste di erogazioni o istruzioni di bonifico riportano gli estremi dell'intermediario finanziario (dati anagrafici, sede, Partita IVA/ Codice fiscale, IBAN), dell'impresa beneficiaria (dati anagrafici, sede, Partita IVA/ Codice fiscale, IBAN), del PNRR, del titolo della Misura e del CUP?</p>				<ul style="list-style-type: none"> <li>• Documento contabile comprovante l'avvenuto pagamento dell'intermediario finanziario nei confronti delle imprese beneficiarie</li> <li>• E/C bancario dell'intermediario o altro documento contabile</li> <li>• Prospetti di dettaglio in caso di pagamenti multipli</li> </ul>		
<b>E. DESTINAZIONE DELLE RISORSE</b>							
E_1	<p>I documenti disponibili forniscono informazioni dettagliate sulla destinazione delle somme percepite dai beneficiari finali ad evidenza degli obiettivi per i quali gli investimenti rimborsabili sono stati impiegati?</p>				<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Dossier</i> di progetto</li> </ul>		

E_2	Qualora l'impresa non abbia rispettato gli obblighi contrattuali, si è provveduto alla risoluzione del contratto e/o alla corretta applicazione dei rimedi ivi previsti?				<ul style="list-style-type: none"> <li>Atti relativi alla risoluzione del contratto o all'applicazione di rimedi contrattuali</li> </ul>		
E_3	La documentazione relativa all'investimento dell'impresa beneficiaria è completa, esaustiva e conservata presso l'intermediario finanziario?				<ul style="list-style-type: none"> <li>Dossier di progetto</li> </ul>		
<b>F. ULTERIORI ELEMENTI DI VERIFICA</b>							
F_1	Il Contratto di finanziamento o investimento e i documenti attestanti le erogazioni sull'operazione, nonché le checklist DNSH, sono state messe a disposizione per la registrazione sul sistema informativo ReGiS e sono attendibili e coerenti con quanto riscontrato?						

Riepilogo dei Punti di controllo la cui valutazione è risultata negativa			
1	4	7	10
2	5	8	11
3	6	9	12

Esiti		
Esito del controllo	<input type="checkbox"/>	POSITIVO
	<input type="checkbox"/>	NEGATIVO
	<input type="checkbox"/>	PARZIALMENTE POSITIVO



Osservazioni

<b>Data e luogo del controllo:</b>	___/___/___
<b>Incaricato del controllo (Nome e Cognome)</b> _____	<b>Firma</b> _____
<b>Responsabile del controllo (Nome e Cognome)</b> _____	<b>Firma</b> _____