M*inistero della Giustizia*

**Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)**

Check List per il controllo sull’assenza di doppio finanziamento delle spese rendicontate

|  |  |
| --- | --- |
| **Anagrafica Progetto/Intervento** | |
| **Missione/Componente** | Mx.Cx |
| **Investimento/Subinvestimento** | Investimento xxxx |
| **Importo stanziato** | € xxxx |
| **Responsabile Intervento** | □ Unità di Missione per l’attuazione del PNRR □ *Dipartimento / Direzione ….* |
| **Titolo Progetto** | xxxxxxx |
| **CUP** | xxxxx |
| **Tipologia di operazione** | □ A regia □ A titolarità |
| **Importo progetto** | € xxxxx |
| ***di cui a carico del PNRR*** | *€ xxxx* |
| **Soggetto Attuatore** | □ Unità di Missione per l’attuazione del PNRR □ Dipartimento dell'organizzazione giudiziaria, del personale e dei servizi |
| **Luogo di archiviazione della documentazione** | * xxxxx * Sistema Informativo “Regis” |

|  |  |
| --- | --- |
| **Riferimenti rendiconto di progetto** | |
| **Rendiconto di progetto** |  |
| **Causale pagamento** |  |
| **Importo rendicontato** | € |
| ***Di cui IVA*** | *€* |

|  | **Attività di controllo** | **Esito controllo** | **Documenti da controllare** | **Estremi documentazione controllata** | **Note** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Sono state svolte con esito positivo opportune verifiche inerenti all’assenza di doppio finanziamento sull’intervento finanziato? | □ regolare  □ non regolare  □ non applicabile | * Nota Metodologica Assenza doppio finanziamento * Check list di autocontrollo e controllo della procedura di selezione * Check list Accordo ex art 5 co 6 D.Lgs. 50/2016 MIG-SSAA * Check list procedure di reclutamento (UPP) |  |  |
| 2 | In relazione alle spese rendicontate il soggetto attuatore ha presentato le dichiarazioni previste sull’assenza di doppio finanziamento? | □ regolare  □ non regolare  □ non applicabile | * Attestazione delle verifiche effettuate – Rendiconto di progetto * Dichiarazione di ammissibilità delle spese |  |  |
| 3 | Le spese oggetto di rendicontazione fanno riferimento ad attività / forniture / lavori realizzate/i nell’ambito del progetto PNRR?  A tal fine, ciascuna fattura è stata emessa a seguito dell’approvazione di specifico documento riepilogativo delle/i attività / forniture / lavori oggetto di pagamento? | □ regolare  □ non regolare  □ non applicabile | * Attestazione delle verifiche – Allegato 1 – Elenco delle spese oggetto di rendicontazione * Giustificativi di spesa * Relazione dell’attività svolta / SAL /Bolla di consegna fornitura |  |  |
| 4 | È stato verificato che la prestazione / fornitura / lavoro oggetto della fattura / documentazione giustificativa non sia stata oggetto di precedenti pagamenti? | □ regolare  □ non regolare  □ non applicabile | * Registro dei controlli (RUC) * Dichiarazione di ammissibilità delle spese * Giustificativi di spesa oggetto di rendicontazione |  |  |
| 5 | Per le spese di cui trattasi è stata garantita la completa tracciabilità delle operazioni e la tenuta di un’apposita codificazione contabile dedicata alle risorse PNRR come previsto dall’articolo 9 comma 4 DL 77/2021? | □ regolare  □ non regolare  □ non applicabile | * Estrazione del sistema contabile del soggetto attuatore * Estrazione dal sistema utilizzato per la gestione dei pagamenti |  |  |
| 6 | Gli atti di impegno giuridicamente vincolanti, i documenti contabili e gli strumenti di pagamento riportano l’indicazione di: CUP, CIG, riferimenti al PNRR, alla misura e allo specifico investimento e al progetto?  Inoltre, negli atti di impegno e pagamento è chiaramente indicata la fonte di finanziamento? | □ regolare  □ non regolare  □ non applicabile | * Atti di impegno (contratto e decreto di approvazione) * Giustificativi di spesa * Decreti e quietanze di pagamento * Scheda CUP * Scheda CIG |  |  |
| 7 | Le spese esposte in rendicontazione sono chiaramente riconducibili alle risorse Next Generation EU o ad altra fonte di finanziamento (es. FOI) tra quelle previste nel provvedimento di concessione del finanziamento? | □ regolare  □ non regolare  □ non applicabile | * Convenzione / Provvedimento di assegnazione del finanziamento * Attestazione delle verifiche – Allegato 1 – Elenco delle spese oggetto di rendicontazione * Atti di impegno (contratto e decreto di approvazione) * Giustificativi di spesa * Decreti e quietanze di pagamento |  |  |
| 8 | Nel caso in cui la spesa rendicontata sia stata sostenuta con fonti diverse da PNRR (o FOI), è stato accertato che non siano eventualmente rimborsate con altre fonti di finanziamento UE?  Nel caso sussista il predetto finanziamento con fonti UE, è stato verificato che l’attività /fornitura oggetto di pagamento non concorra al raggiungimento di milestone e/o target relativi alla misura di riferimento? | □ regolare  □ non regolare  □ non applicabile | * Convenzione / Provvedimento di assegnazione del finanziamento * Nota metodologica Assenza doppio finanziamento * Attestazione rilasciata dalla Direzione responsabile dell’attuazione o dal soggetto attuatore * Relazione dell’attività svolta / SAL /Bolla di consegna fornitura * Giustificativi di spesa |  |  |
|  | La documentazione attestante le verifiche svolte nell’ambito della presente Check list risulta correttamente archiviata? | □ regolare  □ non regolare  □ non applicabile | * Sistema Informativo ReGiS * Archivio digitale |  |  |

| **Esito** | | |
| --- | --- | --- |
| **Esito del presente controllo:** | □ | Positivo |
| □ | Parzialmente positivo |
| □ | Negativo |
| **Note** | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Data** *di apposizione della firma digitale* | **Luogo:** Roma |
| **Incaricato della verifica:** | **Firma** |
| **Responsabile del controllo:** | **Firma** |