Finanziato dall'Unione europea
NextGenerationEU

Presidenza del Consiglio dei Ministri
Dipartimento per le Politiche di Coesione

CHECK-LIST PER LE VERIFICHE AMMINISTRATIVE *ON DESK* DELLA SPESA RENDICONTATA A COSTI SEMPLIFICATI

Investimento 1.1.2 "Strutture Sanitarie di Prossimità Territoriale"

ANAGRAFICA AMMINISTRAZIONE CENTRALE TITOLARE DI INTERVENTI	
Nome Amministrazione	PCM- MINISTRO PER GLI AFFARI EUROPEI, IL SUD, LE POLITICHE DI COESIONE E IL PNRR
Nome Funzionario Referente	

ANAGRAFICA INTERVENTO	
Missione/Componente	M5C3
Investimento	
Titolo intervento	
Modalità di attuazione	☒ Operazione a regia ☐ Operazione a titolarità
Soggetto Attuatore/Beneficiario	
Soggetto Realizzatore (eventuale)	
Titolo del Progetto	
CUP	
Tagging	n.a.
Priorità/principi trasversali PNRR	☐parità di genere (Gender Equality) ☐protezione e valorizzazione dei giovani ☐superamento dei divari territoriali ☐DNSH
Costo totale Progetto	€ _____,___
Di cui costo ammesso PNRR	€ _____,___

N	Attività di controllo	Applicabilità	Esito controllo	Documenti da controllare	Estremi documentazione controllata	Commenti
SEZIONE A- PUNTI DI VERIFICA GENERALE SULLA SPESA						
1	Le spese sostenute sono derivanti da atti giuridicamente vincolanti da cui risultano chiaramente la corrispondenza dell'oggetto della prestazione o della fornitura, il relativo importo, il riferimento al progetto ammesso a finanziamento, con l'indicazione del CUP con quanto previsto dal bando/avviso di selezione dei progetti?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Atto d'Obbligo		
2	L'Amministrazione attuatrice ha verificato che il Soggetto beneficiario possiede i requisiti indicati nell'Avviso per ricevere il finanziamento?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• CL amministrativo-contabile sulla DDR dell'Amministrazione attuatrice • Risultante delle verifiche di ammissibilità		
3	È stato regolarmente sottoscritto il disciplinare d'obblighi?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Documentazione a sistema		
4	È stata acquisita la fideiussione bancaria o assicurativa di importo pari all'anticipo?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• CL amministrativo-contabile sulla DDR dell'Amministrazione attuatrice • Risultante delle verifiche di ammissibilità		
5	Sono state fornite eventuali attestazioni comprovanti lo status che rende il Soggetto beneficiario titolare al finanziamento?	☐ SI	☐ regolare	• CL amministrativo-contabile sulla DDR		

N	Attività di controllo	Applicabilità	Esito controllo	Documenti da controllare	Estremi documentazione controllata	Commenti
		☐ NO ☐ N.A.	☐ non regolare ☐ non applicabile	dell'Amministrazione attuatrice • Risultante delle verifiche di ammissibilità		
6	Sono stati forniti i dati e le informazioni necessarie all'acquisizione del DURC?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• CL amministrativo-contabile sulla DDR dell'Amministrazione attuatrice • Risultante delle verifiche di ammissibilità		
7	È stato verificato che il Soggetto beneficiario non ha beneficiato di un importo complessivo di aiuti "de minimis" concessi a norma del Regolamento (UE) N. 1407/2013 o di altri regolamenti "de minimis" che determinino il superamento del massimale più favorevole previsto dalla pertinente disciplina "de minimis" applicabile?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• CL amministrativo-contabile sulla DDR dell'Amministrazione attuatrice • Risultante delle verifiche di ammissibilità		
8	È stato verificato che la documentazione amministrativa, tecnica e contabile sia completa e corretta?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• CL amministrativo-contabile sulla DDR dell'Amministrazione attuatrice		
9	La documentazione giustificativa a supporto dell'effettiva realizzazione della spesa rispetta la normativa civilistica e fiscale (art. 2214 Codice Civile, DPR 633/72 ecc.?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Disciplinare d'obblighi • Documenti giustificativi di spesa		

N	Attività di controllo	Applicabilità	Esito controllo	Documenti da controllare	Estremi documentazione controllata	Commenti
10	La spesa rendicontata è coerente con le voci di spesa indicate nella tabella allegata all'Avviso?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Disciplinare d'obblighi • Documenti giustificativi di spesa		
11	Le spese rendicontate risultano pertinenti ed imputabili al progetto?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Disciplinare d'obblighi • Documenti giustificativi di spesa		
12	È stato rispettato il principio di conservazione e disponibilità di tutta la documentazione relativa alla spesa sostenuta durante l'intera procedura?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile			
13	È stata rispettata la normativa di riferimento sulla tracciabilità dei flussi finanziari (legge n. 136/2010 e ss.mm.ii,)?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Autodichiarazione sul conto corrente dedicato		
SEZIONE B- PUNTI DI VERIFICA FATTURA/DOCUMENTO GIUSTIFICATIVO DI SPESA						
14	Numero e data della fattura/documento probatorio?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Documenti giustificativi di spesa		

N	Attività di controllo	Applicabilità	Esito controllo	Documenti da controllare	Estremi documentazione controllata	Commenti
15	Estremi identificativi dell'intestatario (denominazione, CF o partita IVA, Ragione Sociale, indirizzo, sede, IBAN, ecc) conformi con quelli previsti nel contratto?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Documenti giustificativi di spesa		
16	Indicazione del CUP?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Documenti giustificativi di spesa		
17	La fattura è stata emessa in forma elettronica (come previsto dall'art. 1 co. 209 - 214 L. 244/2007)?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Documenti giustificativi di spesa		
SEZIONE C- ULTERIORI ELEMENTI DI VERIFICA						
18	Laddove pertinente, è stata verificata la presenza della documentazione probatoria relativa al rispetto dell'applicazione del principio "Do Not Significant Harm" (DNSH). In particolare, sono state fornite le certificazioni/autocertificazioni richieste in fase di presentazione della documentazione di regolare esecuzione o altro provvedimento di approvazione delle attività eseguite/beni forniti?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Documentazione DNSH		

N	Attività di controllo	Applicabilità	Esito controllo	Documenti da controllare	Estremi documentazione controllata	Commenti
19	La prestazione/fornitura oggetto della spesa è stata eseguita nei termini previsti dal bando/avviso e dal contratto/convenzione?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Atto d'Obbligo • Documenti giustificativi di spesa		

ESITI		
Esito del controllo:	☐	POSITIVO
	☐	PARZIALMENTE POSITIVO
	☐	NEGATIVO

Importo rendicontato	
Importo controllato	
Importo ammissibile	
Importo non ammissibile	

Osservazioni
Raccomandazioni
Segnalazione Irregolarità

BOZZA

Data e luogo del controllo:	___/___/_____
Incaricato del controllo: _____Firma	
Responsabile del controllo: _____Firma	

BOZZA