

## PIANO NAZIONALE PER LA RIPRESA E LA RESILIENZA

### CHECK-LIST per la procedura di selezione di Progetti PNRR

ANAGRAFICA	
Amministrazione/Soggetto attuatore	Comune di Casatisma
Servizio	
Responsabile	
Missione	
Componente	
Misura	
Investimento	
Titolo intervento	
Soggetto Attuatore	
Costo totale intervento (€)	
di cui costo ammesso PNRR (€)	
Tipologia Procedura di gara	
Atto di affidamento della procedura di gara	
CIG	
CUP	
Data di avvio della procedura di gara	
Data di conclusione della procedura di gara	

**CHECKLIST PNA AFFIDAMENTO**

<b>B. ESAME DELLA DOCUMENTAZIONE</b>			
<b>B.1</b>	<b>ASPETTI GENERALI</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>
<b>B.1.1</b>	<b>Completezza della documentazione?</b>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
a)	Determina di affidamento (o unica in caso di assenza della determina a contrarre)		<input checked="" type="checkbox"/>
b)	Capitolato d'oneri		<input type="checkbox"/>
c)	Richiesta di offerta/preventivo		<input checked="" type="checkbox"/>
d)	Schema di contratto		<input checked="" type="checkbox"/>
	Altro:		<input type="checkbox"/>
e)	Schema di domanda di partecipazione (se presente)		<input type="checkbox"/>
f)	Modello offerta economica (se presente)		<input checked="" type="checkbox"/>
g)	Atti relativi alle verifiche dei requisiti generali e speciali (ad. esempio verbali)		<input type="checkbox"/>
h)	Richieste e riscontro ad eventuali chiarimenti		<input type="checkbox"/>

i)	Documenti comprovanti i requisiti (es. certificati agenzie, casellario, ecc.)	<input type="checkbox"/>
l)	Dichiarazioni conflitto di interessi del RUP e di tutti i soggetti obbligati sia nella fase antecedente l'affidamento sia eventualmente nella fase di affidamento (dopo che l'elenco dei concorrenti è stato reso noto)	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eventuale ulteriore documentazione:	
m)		
<b>B.1.2</b>	<b>Specificare di seguito eventuali problematiche relative alla completezza della documentazione:</b>	
<b>B.2</b>	<b>DISPOSIZIONI DI CUI SI AVVALE LA STAZIONE APPALTANTE AI FINI DELL'AFFIDAMENTO</b>	
<b>B.2.1</b>	<b>D.Lgs. 50/2016</b>	
a)	lavori, servizi o forniture di importo inferiore € 40.000, anche senza previa consultazione di due o più operatori economici. (art. 36, co. 2, lett. a)	<input type="checkbox"/>
b)	lavori di importo pari o superiore a € 40.000 e inferiore a € 150.000 o servizi e forniture di importo inferiore a € 139.000 (se stazione appaltante è un'autorità governativa centrale) ovvero a € 214.000 (per tutte le altre stazioni appaltanti), previa valutazione, ove esistenti, per lavori di 3 preventivi e per servizi e forniture di almeno 5 oo.ee. individuati con indagini di mercato o da elenchi di oo.ee., nel rispetto di un criterio di rotazione degli inviti. (art. 36, co. 2, lett. b)	<input type="checkbox"/>
c)	c) servizi di progettazione, di coordinamento della sicurezza in fase di progettazione, di direzione dei lavori, di direzione dell'esecuzione, di coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione e di collaudo, l'importo è inferiore a € 100.000 (art. 157, co. 2).	<input type="checkbox"/>

B.2.2	Art. 1, comma 2, lett. a), d.l. 76/2020, convertito con modificazioni in l. 120/2020 e ss.mm.ii. (procedimenti fino al 30/06/2023)	<input checked="" type="checkbox"/>
B.2.3	EVENTUALI ORDINANZE COMMISSARIALI (es. ex art. 4, co. 3, d.l. 32/2019)	<input type="checkbox"/>
	Specificare di seguito:	

<b>B.3</b>	<b>CONTENUTI DELLA DETERMINA O ATTO EQUIVALENTE COMPRENSIVO DEI RELATIVI ALLEGATI</b>	
<b>B.3.1</b>	<b>Elementi essenziali della determina o atto equivalente comprensivo degli allegati<sup>2</sup></b>	
a)	Presenza delle motivazioni da cui si desume l'interesse pubblico perseguito (art. 32, co. 1 e co. 2, d.lgs. 50/2016)	
b)	Oggetto dell'affidamento (art. 32 co. 2 d.lgs. 50/2016)	<input type="checkbox"/>
c)	Caratteristiche delle opere, beni o servizi da acquistare (art. 32, co.2, d.lgs. 50/2016)	<input type="checkbox"/>
d)	Importo stimato affidamento e capitolo di bilancio (art. 32, c.2, d.lgs. 50/2016)	<input type="checkbox"/>
e)	Modalità di selezione dell'operatore economico (es. elenco PA)	<input type="checkbox"/>
f)	Specificare di seguito le ragioni della scelta dell'operatore economico:	
g)	Possesso dei requisiti di carattere generale	<input type="checkbox"/>
h)	Possesso dei requisiti tecnico professionali	<input type="checkbox"/>

<b>B.3.2</b>	<b>Ulteriori elementi presenti nella determina o atto equivalente comprensivo dei relativi allegati</b>	
a)	Riferimenti al rispetto dei principi generali del codice? (art. 30, d.lgs. 50/2016)	<input type="checkbox"/>
b)	Riferimenti al rispetto del criterio di rotazione (ex art. 36 co. 2, d.lgs. 50/2016 e/o art. 1, co. 2, d.l.76/2020), ovvero di adeguata motivazione in caso di deroga	<input type="checkbox"/>
c)	L'affidamento si riferisce ad un bene tutelato?	<input type="checkbox"/>
d)	LAV Presenza dell'opera nel programma triennale dei lavori pubblici e relativi aggiornamenti e nell'elenco annuale delle opere il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro	<input type="checkbox"/>
e)	LAV Presenza della clausola relativa al divieto per l'affidatario della progettazione, e suoi controllanti/collegati, di partecipare alle procedure di lavori (verificare la presenza della clausola anche nel contratto, nella lettera d'invito e nel disciplinare di gara) <sup>4</sup>	<input type="checkbox"/>
f)	LAV Previsione della consegna dei lavori in via d'urgenza nelle more della verifica dei requisiti? (art. 8, co. 1 lett. a), d.l. 76/2020)	<input type="checkbox"/>
g)	SERV Presenza dell'acquisto nel programma biennale di forniture e servizi nonché nei relativi aggiornamenti annuali il cui valore stimato sia pari o superiore a 40.000 euro?	<input type="checkbox"/>
h)	SERV Riferimenti ai precedenti livelli della progettazione e le relative approvazioni <sup>5</sup>	<input type="checkbox"/>
i)	SERV Presenza di motivazione ex art. 23, co. 2, d.lgs. 50/2016 (rilevanza ai fini della progettazione interna) <sup>6</sup>	<input type="checkbox"/>

j)	SERV Riferimenti a determinazione corrispettivi della progettazione secondo il d.m. 17/06/2016	<input type="checkbox"/>	
k)	Quadro tecnico economico aggiornato	<input type="checkbox"/>	
<b>B.4</b>	<b>REQUISITI RICHIESTI AGLI OO.EE. PER L’AFFIDAMENTO</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>
B.4.1	LAV Ulteriori requisiti richiesti (es. Albo Gestori ambientali, iscrizione White List provinciali, condizioni particolari esecuzione ex art. 100)?	<input type="checkbox"/>	
B.4.2	Iscrizione registro imprese o albo professionale?	<input type="checkbox"/>	
B.4.3	Descrivere di seguito i principali requisiti generali e speciali previsti:	<input type="checkbox"/>	
<b>B.5</b>	<b>LEGALITA’</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>
B.5.1	La legge di gara è integrata con i riferimenti a eventuali protocolli di legalità/patti integrità vigenti?	<input type="checkbox"/>	
a)	In caso affermativo, specificare di seguito protocollo/patto:		
B.5.2	Divieto affidamento incarichi in violazione del <i>pantouflage</i> 7 (art. 53, co. 16-ter, d.lgs. 165/2001)? [contratto]	<input type="checkbox"/>	
B.5.3	Riferimenti e contenuti riguardanti la tracciabilità dei flussi finanziari? (l. 13 agosto 2010, n. 136) [contratto/capitolato]	<input type="checkbox"/>	
<b>B.6</b>	<b>ALTRI ASPETTI RILEVANTI</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>

	Utilizzo procedura telematica con specifica indicazione della piattaforma utilizzata? (art. 40, d.lgs. 50/2016) (in caso affermativo specificare)	<input type="checkbox"/>
<b>B.6.1</b>	[determina]	<input type="checkbox"/>
<b>B.6.2</b>	Presenza garanzia provvisoria (art. 93 del Codice - facoltativa per affidamenti inferiori a € 40.000)8	<input type="checkbox"/>
<b>B.6.3</b>	Tempo di esecuzione dei servizi o delle opere [invito/contratto] mesi giorni	
<b>B.6.4</b>	È riportata la motivazione circa la mancata suddivisione in lotti dell'appalto ai sensi dell'art. 51, co. 1, d.lgs. 50/2016?[determina]	<input type="checkbox"/>
<b>B.6.5</b>	Nelle valutazioni finalizzate alla stima del valore complessivo di gara, sono stati presi in considerazione tutti gli elementi necessari ai fini di evitare all'eventuale frazionamento artificioso? (art. 35, co. 6, d.lgs. 50/2016)?	<input type="checkbox"/>
<b>B.6.6</b>	Le disposizioni in materia di anticipazione a favore dell'aggiudicatario tengono conto della possibilità di erogare tale somma fino al 30% per effetto dell'art. 207, co. 1, d.l. 19 maggio 2020, n. 34 (c.d. Decreto Rilancio)? [invito/contratto]	<input type="checkbox"/>
<b>B.6.7</b>	È previsto l'obbligo del sopralluogo? [disciplinare/invito]	<input type="checkbox"/>
<b>a)</b>	In caso di risposta affermativa indicare di seguito la motivazione:	
<b>B.6.9</b>	Le disposizioni sul subappalto sono conformi alla normativa vigente (art. 105, d.lgs. 50/2016 come modificato dal d.l. 77/2021)? [invito/contratto]	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>

a)	Previsione del divieto di cessione del contratto? (art. 105, co. 1, d.lgs. 50/2016)	<input type="checkbox"/>	
b)	LAV Previsione del limite del 50% alla quota subappaltabile per le lavorazioni appartenenti alla categoria prevalente?	<input type="checkbox"/>	
c)	Nel caso di previsione di limiti al subappalto per categorie scorporabili gli stessi sono adeguatamente motivati? (art. 105, co. 2, d.lgs. 50/2016)	<input type="checkbox"/>	
d)	In caso di risposta affermativa indicare di seguito la motivazione:		
<b>B.6.10</b>	<b>Le disposizioni in materia di avvalimento (art. 89 del codice) sono conformi alla normativa vigente? [invito/determina]</b>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
a)	E' richiesta la dichiarazione sul possesso dei requisiti art. 80 nonché il possesso dei requisiti tecnici e delle risorse oggetto di avvalimento dell'ausiliaria?	<input type="checkbox"/>	
<b>B.6.11</b>	<b>È previsto il versamento del contributo gara ANAC? [determina/invito]</b>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>B.6.12</b>	<b>Presenza di indicazioni sul rispetto delle specifiche tecniche e delle clausole contrattuali contenute nei CAM - Criteri Ambientali Minimi (art. 34, d.lgs. 50/2016)?10 [determina/contratto]</b>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Nei documenti di gara sono state inserite le clausole di revisione dei prezzi di cui al Bando tipo ANAC n. 1/2021, par. 3.3, ai sensi dell'art. 29 del d.l. n. 4/2022 e dell'art. art. 106, co. 1, lettera a), primo periodo del Codice. (obbligatoria fino al 31/12/2023). Ove non applicabile la revisione, resta fermo quanto previsto dal secondo e dal terzo periodo del medesimo comma 1 dell'art. 106 11	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>B.6.13</b>	<b>[contratto/capitolato]</b>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>B.6.14</b>	<b>LAV Riferimenti alla progettazione, alla verifica e validazione del RUP12 (con indicazione degli estremi di avvenuta validazione del progetto posto a base di gara)?[bando/lettera d'invito]</b>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>B.6.15</b>	<b>In caso di corrispettivo calcolato a misura, è presente la clausola di invarianza dei prezzi fissi? (art.59, co. 5-bis, d.lgs. 50/2016)</b>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>C.</b>	<b>SOGGETTI PUBBLICI UFFICIALI CHE INTERVENGONO NELLA PROCEDURA</b>		



C.1	<b>Responsabile Unico del Procedimento:</b>		
	(specificare di seguito informazioni anagrafiche, qualifica, titoli, ecc.)		
C2	Altri soggetti che partecipano alla procedura: supporto RUP, resp. proc.to di selezione, Dir. esecuzione contratto: (specificare di seguito per ruolo, informazioni anagrafiche, qualifica, titoli, ecc.)		
C.3	Il personale intervenuto ha dichiarato l'insussistenza di cause di incompatibilità e di conflitto di interesse?	SI	NO
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
C.3.1.	E' stata svolta una verifica sulle dichiarazioni di assenza di conflitto d'interessi rilasciate dal RUP?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
C.3.2.	E' stata svolta una verifica sulle dichiarazioni di assenza di conflitto d'interessi rilasciate da tutti gli altri soggetti obbligati?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
C.4	LAV Il nominativo del d.l. è stato indicato negli atti di gara?	SI	NO
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<p>N.B.:</p> <p>Con Comunicato del Presidente dell'ANAC del 26.05.2021 si chiarisce che “qualora le stazioni appaltanti intendano affidare al proprio interno le attività di direzione dei lavori, le stesse debbano individuare, prima dell'avvio della procedura, il direttore dei lavori, specificandone il nominativo.”, che dovrà quindi essere specificato già negli atti di gara.</p> <p>Ad esso si applica sia la disciplina generale dei conflitti di interesse di cui all'articolo 42 del Codice, sia lo specifico regime di incompatibilità sancito dall'articolo 26 del Codice, secondo cui lo svolgimento dell'attività di verifica è incompatibile con lo svolgimento, per il medesimo progetto, dell'attività di progettazione, del coordinamento della sicurezza della stessa, della direzione lavori e del collaudo (comma 7).</p>		
C.5	Emergono criticità con riferimento alle dichiarazioni del RUP e degli altri soggetti intervenuti sopra elencati?	SI	NO
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
C.5.1	In caso affermativo specificare di seguito:		
D	AGGIUDICAZIONE		

<b>D.1</b>	<b>RILEVAZIONE DEL VALORE DI AGGIUDICAZIONE</b>		
a)	Ribasso percentuale Offerto	SOGLIE RILEVANZA COMUNITARIA SETTORI ORDINARI • Lavori: € 5.350.000 • forniture/servizi/conc.progett.ne autorità centrali.: € 139.000 • forniture/servizi/conc.progett.ne amm.ni sub-centrali: € 214.000 • servizi sociali e altri all.to VIII: € 750.000. SETTORI SPECIALI • lavori: € 5.350.000 • forniture/servizi/conc.progett.ne : € 428.000 • forniture/servizi/conc.progett.ne amm.ni sub-centrali: € 214.000 • servizi sociali e altri all.to IX: € 1.000.000	
b)	Valore dell'aggiudicazione		
<b>D.2</b>	<b>RISPETTO DEI TERMINI PER LA CONCLUSIONE DELLA PROCEDURA (Art. 1, co. 1, d.l. 76/2020)? (2mesi)13</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>D.3</b>	<b>PRESENTA INDICAZIONI CIRCA IL RISPETTO DEL CRITERIO DI ROTAZIONE DEGLI INVITI (Art. 36, co. 2, del codice e art. 1, co. 2, d.l.76/2020 conv. in l. 120/2020 e ss.mm.ii)?</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>D.3.1</b>	<b>In caso di risposta negativa, nella determina è data adeguata motivazione14?</b>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>D.4</b>	<b>REQUISITI DI IDONEITA'PROFESSIONALE</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>D.4.1</b>	<b>Criticità riguardo al possesso dei requisiti da parte dell'o.e. affidatario?</b>		

a)	LAV SOA per gli importi richiesti e per lavori analoghi/requisiti ex art. 90 DPR 207/2010	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
b)	LAV Univocità incarico di direttore tecnico nelle imprese di lavori (art. 87, co. 3, del D.P.R. 207/2010)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
c)	Ulteriori osservazioni <sup>16</sup> :		
<b>E.</b>	<b>OBBLIGHI DI COMUNICAZIONE E PUBBLICAZIONE</b>		

### CHECKLIST PROCEDURA DI APPALTO

Rif. item	Oggetto verifica/controllo	Oggetto del controllo	Elenco documenti verificati	Note	Si	No	Non applicabile
<b>CHECKLIST AUTOCONTROLLO PROCEDURA AMMINISTRATIVA DI APPALTO</b>							
1	E' stata verificata la veridicità e correttezza delle Dichiarazioni sostitutive di atto notorio (DSAN) in merito all'assenza del conflitto di interessi e situazioni di incompatibilità?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Atti di gara (Bando, avviso, capitolato, altro);</li> <li>• DSAN</li> </ul>					
2	E' stata fornita documentazione utile all'individuazione del titolare effettivo del soggetto realizzatore?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• DSAN</li> <li>• Visura camerale</li> <li>• Format per la comunicazione dei dati necessari per l'identificazione del titolare effettivo</li> </ul>					
3	E' stato verificato il contributo del progetto al conseguimento del target associato alla misura e il contributo alla valorizzazione dell'indicatore comune?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Atti di gara (Bando, avviso, capitolato, altro);</li> <li>• Atto di riconducibilità per i progetti in essere;</li> <li>• Contratto</li> </ul>					

4	La procedura di affidamento oggetto di controllo, nell'ambito degli ulteriori requisiti PNRR contribuisce al principio del tagging del clima o del tagging digitale?	<ul style="list-style-type: none"> <li>•Atti di gara (Bando, avviso, capitolato, altro);</li> <li>• Atto di riconducibilità per i progetti in essere</li> <li>•Contratto</li> </ul>					
5	<p>L'oggetto della procedura di affidamento rispetta, ove applicabili, i seguenti principi trasversali previsti dal Regolamento (UE) 241/2021:</p> <p>a) Il principio della parità di genere (Gender Equality);</p> <p>b) Il principio di protezione e valorizzazione dei giovani;</p> <p>c) Il principio di superamento dei divari territoriali.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Atti di gara (Bando, avviso, capitolato, altro);</li> <li>• Atto di riconducibilità per i progetti in essere</li> </ul>					
6	La documentazione relativa all'affidamento (Determina a contrarre, Bando, disciplinare/capitolato/avviso/ecc.) riporta il riferimento al finanziamento da parte dell'Unione europea e all'iniziativa Next Generation EU (relativa missione e componente) e l'emblema dell'UE?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Determina a contrarre o atto analogo</li> <li>• Bando</li> <li>• Capitolato</li> <li>• Atto di riconducibilità nel caso di progetti in essere</li> </ul>					
<b>Determina a contrarre e documenti di gara</b>							
1	Sono stati rispettati gli adempimenti relativi alla Pianificazione e Programmazione dei lavori/acquisti e i relativi obblighi di pubblicità?	<p>Per l'effettuazione della specifica verifica si rimanda agli Artt. 21 e 29 D.lgs. 50/2016.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Programma biennale delle forniture e servizi</li> <li>• Programma triennale lavori</li> <li>• Atto di approvazione del Programma biennale/triennale</li> <li>• Link profilo committente</li> <li>• Link sito informatico del Ministero delle infrastrutture e</li> </ul>					

		dei trasporti e dell'Osservatorio					
2	La Stazione Appaltante è in possesso della qualificazione prevista all'art. 38 del D.lgs. 50/2016 e ha rispettato quanto disposto dall'art. 37 del D.lgs. 50/2016?						
3	E' stato nominato il Responsabile delle procedure di affidamento ai sensi dell'art. 31 del D.lgs. 50/2016 e l'eventuale direttore dell'esecuzione del contratto?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Atto di nomina del RUP</li> <li>• Atto di nomina del DEC</li> </ul>					
4	Nel caso di opere pubbliche, prima dell'inizio delle procedure di affidamento, gli elaborati progettuali sono stati validati ai sensi dell'art. 26, comma 8 del D. lgs 50/2016 nonché approvati ai sensi dell'art. 27 del D. lgs 50/2016 medesimo?	<p>Per l'effettuazione della specifica verifica si rimanda agli Artt. 23,26, 27 D.lgs. 50/2016.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Progetto di fattibilità tecnica ed economica, progetto definitivo, progetto esecutivo;</li> <li>• Atti di approvazione dei progetti/Atti di validazione del RUP</li> </ul>					

5	La determina/delibera a contrarre/di affidamento contiene le informazioni essenziali richieste dal D.lgs 50/2016?	<p>Per l'effettuazione della specifica verifica si rimanda all'Art. 32 D. Lgs. 50/2016.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Determina a contrarre o atto analogo</li> <li>• Documentazione di gara (se approvata dalla determina)</li> <li>• Dimostrazione dell'avvenuta pubblicazione ai sensi dell'art. 29 d.lgs. 50/2016</li> </ul>				
6	La documentazione relativa all'affidamento (Determina a contrarre, Bando, disciplinare/capitolato/avviso/ecc.) riporta il riferimento esplicito al finanziamento da parte dell'Unione europea e all'iniziativa Next Generation EU (relativa missione e componente) e l'emblema dell'UE?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Determina a contrarre o atto analogo</li> <li>• Bando</li> <li>• Capitolato</li> <li>• Atto di riconducibilità nel caso di progetti in essere</li> </ul>				
7	Il CIG e il CUP e sono stati riportati nella documentazione relativa all'affidamento?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• CIG</li> <li>• CUP</li> <li>• Bando</li> <li>• Capitolato</li> <li>• Atto di riconducibilità nel caso di progetti in essere</li> </ul>				

8	<p>La procedura di gara per l'affidamento dei lavori e/o forniture di beni e /o servizi è stata espletata nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e in particolare dal D.Lgs. 50/2016? Nello specifico:</p> <p>1) nell'espletamento della procedura di gara sono stati rispettati i principi di trasparenza, libera concorrenza, proporzionalità, parità di trattamento e non discriminazione dettati dal D.Lgs. 50/2016?</p> <p>2) sono stati rispettati gli obblighi in materia di pubblicazioni pre e post-aggiudicazione secondo le modalità e tempistiche dettate dal D.Lgs. 50/2016?</p> <p>3) sono state rispettate le norme previste dal D.Lgs. 50/2016 in relazione ai termini di ricezione delle offerte?</p>	<p>Bando/avviso</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Prova delle pubblicazioni effettuate</li> <li>• Avviso di aggiudicazione</li> <li>• Comunicazione aggiudicatario</li> <li>• Comunicazioni ex art.76</li> <li>• Offerte/verbali commissione</li> </ul>					
---	---	--	--	--	--	--	--

**Verifica del rispetto della normativa appalti: commissione di gara e aggiudicazione**

1	<p>Sono state rispettate le norme previste dall'art. 77 del D.Lgs. 50/2016 in relazione alla costituzione della commissione giudicatrice?</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Atto di nomina dei commissari e di costituzione della Commissione</li> <li>• Bando ed altra documentazione di gara</li> <li>• Eventuale regolamento interno alla stazione appaltante</li> </ul>					
2	<p>La Commissione giudicatrice è composta da un numero dispari di componenti, in numero massimo di cinque, esperti nello specifico settore cui si riferisce l'oggetto del contratto?</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Atto di nomina dei commissari e di costituzione della Commissione</li> <li>• Linee guida ANAC n. 5</li> </ul>					
3	<p>Nella nomina dei commissari, sono state rispettate le ulteriori clausole di incompatibilità previste ai commi 4, 5, 6 e 9 dell'art. 77 del D.Lgs. 50/2016?</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Atto di nomina dei commissari e di costituzione della Commissione</li> <li>• Dichiarazioni di insussistenza di cause di incompatibilità</li> </ul>					

4	La scelta dei criteri di aggiudicazione dell'appalto è stata effettuata dalla Stazione Appaltante in conformità con le disposizioni previste dall'art. 95 del D.lgs. 50/2016, commi 2, 3, 6 e 7?	Capitolato • Bando					
5	La verifica dei requisiti generali è avvenuta tenendo conto dei motivi di esclusione previsti all'art. 80 del D.lgs. 50/2016?	Capitolato • Bando					
6	Sono stati redatti i verbali delle operazioni di gara da parte del RUP e/o dalla Commissione giudicatrice?	• Verbali commissione					
7	È stata verificata l'eventuale esclusione di offerte anormalmente basse e sono stati comunicati in seduta pubblica gli esiti del procedimento di anomalia delle offerte?	• Verbali commissione					
8	È stata formulata la proposta di aggiudicazione ai sensi degli artt. 32, comma 5 e 33, comma 1 del D.lgs. 50/2016 ed è stata approvata dall'organo competente?	• Proposta di aggiudicazione					
9	L'aggiudicazione è avvenuta sulla base dei criteri indicati nella documentazione di gara?	• Decreto di aggiudicazione					
<b>Verifica del rispetto della normativa appalti: la stipula del contratto</b>							
1	Il contratto è stato stipulato decorso il termine di 35 giorni dall'invio dell'ultima delle comunicazioni del provvedimento di aggiudicazione definitiva ai sensi dell'art. 32, comma 9 del D.lgs. 50/2016						
2	In caso di mancato rispetto del termine di 35 giorni di cui al punto precedente per la stipula del contratto, ricorre una delle						



	ipotesi di cui all'art. 32, comma 10 del D.lgs. 50/2016?						
3	L'eventuale esecuzione anticipata del contratto nei casi di urgenza è avvenuta su richiesta della stazione appaltante nei modi e alle condizioni previste al comma 8 dell'art.32, del D.lgs 50/2016	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Atto di aggiudicazione</li> <li>• Contratto</li> <li>• Altro</li> </ul>					
4	Il contratto è stato sottoposto alla condizione sospensiva dell'esito positivo dell'eventuale approvazione e degli altri controlli previsti dalle norme proprie delle stazioni appaltanti	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Atto di aggiudicazione</li> <li>• Contratto</li> <li>• Altro</li> </ul>					
5	Il contratto di appalto di importo pari o superiore alle soglie comunitarie di cui all'art. 35 del D. lgs.50/2016 è stato stipulato dopo aver acquisito l'informativa antimafia?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Comunicazione antimafia</li> <li>• Richiesta comunicazione antimafia</li> <li>• Autocertificazione</li> </ul>					
6	Il contratto è stato stipulato successivamente all'acquisizione di: - Certificati della Camera di Commercio; - Casellario giudiziale; - DURC; - Informativa antimafia per contratti superiori alla soglia comunitaria (IVA esclusa); - Comunicazione antimafia per contratti di importo superiore a 150.000,00€ ma inferiore alla soglia comunitaria (IVA esclusa)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dichiarazione ai sensi del DPCM 187/1991</li> <li>• Certificato o visura della Camera di Commercio</li> <li>• Casellario Giudiziale</li> <li>• Certificato dei carichi pendenti</li> <li>• Certificato di regolarità fiscale</li> <li>• Certificato informatico ANAC</li> <li>• Certificato dell'anagrafe delle sanzioni amministrative da reato</li> <li>• Dichiarazioni propedeutiche all'interrogazione della BDNA - Informativa/comunicazione antimafia</li> <li>• Dichiarazione sull'osservanza della Legge 68/99</li> </ul>					

		<ul style="list-style-type: none"> <li>• DURC</li> <li>• Dichiarazione sulla tracciabilità dei flussi finanziari ex Legge 136/2010</li> <li>• Dichiarazione di pantouflage ex articolo 53, comma 16-ter, D.Lgs. 165/2001</li> </ul>					
7	Il contratto è stato stipulato secondo le forme e modalità previste dall'art. 32, comma 14 del D. lgs 50/2016 e firmato da soggetti con poteri di firma?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Atto di aggiudicazione</li> <li>• Contratto</li> <li>• Procura</li> <li>• Camera di Commercio</li> </ul>					
8	Nel contratto è stato precisato che il pagamento delle spese sostenute dal soggetto attuatore viene effettuato con risorse del Fondo di Rotazione per l'attuazione dell'iniziativa <i>Next Generation EU – Italia</i> ?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contratto</li> </ul>					
9	Il periodo di vigenza del contratto è coerente rispetto alla tempistica indicata nel progetto/investimento/riforma e la spesa ad esso relativa rientra tra le tipologie ammissibili secondo la normativa comunitaria e nazionale?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Scheda progetto/investimento</li> <li>• Contratto</li> <li>• Linee guida ammissibilità</li> </ul>					
10	E' stata costituita la "garanzia definitiva", nel pieno rispetto di quanto previsto all' art. 103 del D. Lgs. 50/2016 e ove pertinente la "garanzia di buon adempimento" e la "garanzia per la risoluzione" nel pieno rispetto di quanto previsto all' art. 104 del D. Lgs. 50/2016?	<p>Contratto</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Garanzia fideiussoria</li> </ul>					
11	Nel contratto di appalto, subappalto e in quelli stipulati con i subcontraenti della filiera delle imprese a qualsiasi titolo interessate è stata prevista un'apposita clausola con la quale l'appaltatore si assume gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla legge 136/2010?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contratto</li> </ul>					

**Verifica del rispetto della normativa appalti: esecuzione del contratto**

<b>1</b>	E' stata rispettato quanto previsto all' art. 105 del D. Lgs. 50/2016 in merito al subappalto?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bando di gara</li> <li>• Contratto</li> </ul>					
<b>2</b>	E' stata rispettato quanto previsto all' art. 106 del D. Lgs. 50/2016 in merito alle varianti?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contratto</li> <li>• Atti sulle varianti</li> </ul>					
<b>3</b>	E' presente il verbale di consegna dei lavori	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbale di consegna dei lavori</li> </ul>					
<b>4</b>	I lavori si sono conclusi secondo le tempistiche previste dal contratto	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Contratto</li> <li>• Certificato di ultimazione dei lavori</li> <li>• SAL finale</li> </ul>					

**Esito del controllo:**

- POSITIVO
- PARZIALMENTE POSITIVO
- NEGATIVO

Data e luogo del controllo:

Incaricato del controllo:

\_\_\_\_\_ Firma

Responsabile del controllo:

\_\_\_\_\_ Firma

**CHECKLIST PROCEDURA DI SPESA**

Rif. item	Oggetto verifica/controllo	Oggetto del controllo	Elenco documenti verificati	Note	Si	No	Non applicabile
<b>CHECKLIST AUTOCONTROLLO PROCEDURA DI SPESA</b>							
1	È stata rispettata la normativa di riferimento sulla tracciabilità dei flussi finanziari (legge n. 136/2010 e ss.mm.ii.)?	Verificare se è stato rispettato il principio di separazione contabile atto a garantire l'individuazione univoca e puntuale del capitolo/cassetto contabile oggetto delle transazioni e dei trasferimenti finanziari. <ul style="list-style-type: none"><li>• Determina di impegno</li><li>• Determina di liquidazione</li><li>• Mandato di pagamento</li></ul>					
2	La spesa oggetto di controllo, sommata alle spese precedentemente pagate, rientra nel limite dell'importo del contratto/convenzione di riferimento approvato?	<ul style="list-style-type: none"><li>• Contratto/Atto d'obbligo</li><li>• Determine di liquidazione precedenti al periodo oggetto del controllo</li></ul>					
3	È stato verificato che la fornitura/prestazione oggetto della fattura/documentazione giustificativa non sia stata oggetto di precedenti rendiconti (verifica del doppio finanziamento)?	<ul style="list-style-type: none"><li>• Contratto/Atto d'obbligo</li><li>• Determine di liquidazione precedenti al periodo oggetto del controllo</li></ul>					
4	È stato rispettato il principio di conservazione e disponibilità di tutta la documentazione relativa alla spesa sostenuta durante l'intera procedura?	Verificare che tutta la documentazione relativa al fascicolo di progetto sia stata archiviata e resa disponibile (presente a sistema).					

5	È stato verificato che la spesa sostenuta risulti coerente rispetto all'avanzamento delle attività progettuali e del relativo cronoprogramma attuativo?	Verificare, per il tramite dei dati di monitoraggio finanziario e procedurale, che la spesa rendicontata sia coerente.					
<b>La fattura/documento giustificativo presentato per la liquidazione delle spese, contiene le seguenti informazioni:</b>							
1	Titolo del progetto ammesso al finanziamento nell'ambito del PNRR?	• Documentazione amministrativo-contabile di spesa					
2	Indicazione del PNRR e della Missione/Componente/Investimento/Sub-investimento?	• Documentazione amministrativo-contabile di spesa					
3	Estremi identificativi del contratto a cui la fattura/documento giustificativo si riferisce?	• Documentazione amministrativo-contabile di spesa					
4	Numero e data della fattura/documento giustificativo?	• Documentazione amministrativo-contabile di spesa					
5	Estremi identificativi dell'intestatario (denominazione, CF o partita IVA, Ragione Sociale, indirizzo, sede, IBAN, ecc) conformi con quelli previsti nel contratto?	• Documentazione amministrativo-contabile di spesa					
6	Importo (distinto dall'IVA nei casi previsti dalla legge)?	• Documentazione amministrativo-contabile di spesa					
7	Indicazione dettagliata dell'oggetto dell'attività prestata (in caso di servizi, il dettaglio sarà riportato nella relazione che accompagna la fattura; in caso di forniture, sarà indicato in fattura il dettaglio dei beni forniti con indicazione, nel caso in cui sia prevista, del luogo di installazione)?	• Documentazione amministrativo-contabile di spesa					
8	Indicazione del CUP, CIG (ove applicabile) e il riferimento al contratto?	• Documentazione amministrativo-contabile di spesa					

9	La fattura è stata emessa in forma elettronica (come previsto dall'art. 1 co. 209 - 214 L. 244/2007)?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Documentazione amministrativo-contabile di spesa</li> </ul>					
10	La fattura è stata emessa, ove applicabile, secondo le modalità di attuazione dell'art. 1, co. 629 della L.190/2014, in materia di scissione dei pagamenti ai fini dell'IVA?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Documentazione amministrativo-contabile di spesa</li> </ul>					
<b>Sono presenti documenti comprovanti i pagamenti e, in particolare, sono state eseguite le seguenti verifiche:</b>							
1	Ai fini del pagamento delle prestazioni/forniture rese nell'ambito dell'appalto o del subappalto, è stato acquisito e verificato il documento unico di regolarità contributiva (DURC) in corso di validità relativo all'affidatario e a tutti i subappaltatori?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Documento unico di regolarità contributiva (DURC)</li> </ul>					
2	Per i pagamenti di importo superiore a 10.000 euro (a partire dal 01/03/2018 per i pagamenti di importo superiore ai 5.000,00 euro, secondo quanto disposto dalla Legge di Bilancio 2018) è stato effettuato un controllo preventivo sulla regolarità della posizione del soggetto titolare del contratto, attraverso il servizio di verifica inadempimenti (ex art 48-bis DPR 602/1973 e ss.mm.)?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verifica Equitalia</li> </ul>					

3	La liquidazione è avvenuta nel periodo di ammissibilità della spesa?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mandato di pagamento</li> <li>• Ricevuta pagamento (bonifico/assegno N.T. o mandato di pagamento quietanzato);</li> <li>• E/C bancario del periodo in cui ricadono i pagamenti inseriti in Domanda di rimborso;</li> <li>• Prospetto di dettaglio in caso di pagamenti multipli (Tabella di riconciliazione).</li> </ul>					
	L'importo liquidato corrisponde a quello indicato nella documentazione giustificativa di spesa?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mandato di pagamento</li> <li>• Ricevuta pagamento (bonifico/assegno N.T. o mandato di pagamento quietanzato con timbro istituto bancario);</li> <li>• E/C bancario del periodo in cui ricadono i pagamenti inseriti in Domanda di rimborso;</li> <li>• Prospetto di dettaglio in caso di pagamenti multipli (Tabella di riconciliazione).</li> </ul>					
	Gli atti di pagamento emessi riportano gli estremi del soggetto attuatore/realizzatore, (dati anagrafici, sede, Partita IVA/ Codice fiscale, IBAN), della fattura, del PNRR, del titolo del progetto ammesso al finanziamento, del CUP, del CIG (ove previsto)?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mandato di pagamento</li> <li>• Ricevuta pagamento (bonifico/assegno N.T. o mandato di pagamento quietanzato con timbro istituto bancario);</li> <li>• E/C bancario del periodo in cui ricadono i pagamenti inseriti in Domanda di rimborso;</li> <li>• Prospetto di dettaglio in caso di pagamenti multipli (Tabella di riconciliazione).</li> <li>• Atto di riconducibilità per i progetti in essere.</li> </ul>					
4	È stato verificato che il mandato di pagamento del saldo abbia data successiva al certificato di regolare esecuzione?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mandato di pagamento del saldo quietanzato con timbro istituto bancario</li> </ul>					

	<p>La documentazione giustificativa di spesa e di pagamento comprovante l'avvenuto pagamento è stata annullata con dicitura da cui si rilevi: l'importo ammesso, Missione/Componente/Investimento/S ub-investimento del PNRR, il titolo del progetto e il CUP o analoga dicitura è inclusa nelle fatture elettroniche?</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Documentazione amministrativo-contabile di spesa</li> <li>• Ricevuta pagamento (bonifico/assegno N.T. o mandato di pagamento quietanzato con timbro istituto bancario);</li> <li>• E/C bancario del periodo in cui ricadono i pagamenti inseriti in Domanda di rimborso;</li> <li>• Prospetto di dettaglio in caso di pagamenti multipli (Tabella di riconciliazione).</li> <li>• Atto di riconducibilità per i progetti in essere.</li> </ul>				
5	<p>È stata verificata la sussistenza e correttezza della documentazione amministrativa e contabile relativa alla opere/fornitura dei beni e/o servizi? In particolare:  a) è presente l'approvazione dei SAL emessi?  b) è presente la certificazione di regolare esecuzione o di altro provvedimento di approvazione delle attività/opere eseguite e/o beni forniti  c) è presente il collaudo tecnico-amministrativo o di altro provvedimento di chiusura del contratto in fase di verifica del saldo?</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Documentazione circa approvazione dei SAL emessi;</li> <li>• Certificazione di regolare esecuzione;</li> <li>• Documentazione circa collaudo tecnico-amministrativo</li> </ul>				
6	<p>Nel caso in cui sia prevista l'erogazione di un anticipo, è stata acquisita la fideiussione bancaria o assicurativa di importo pari all'anticipo?</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Fideiussione bancaria o assicurativa</li> </ul>				



7	Qualora l'appaltatore non abbia rispettato gli obblighi contrattuali, si è provveduto alla risoluzione del contratto e/o alla corretta applicazione delle penali previste?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Atti relativi alla risoluzione del contratto</li> </ul>					
---	--	--	--	--	--	--	--

**Esito del controllo:**

POSITIVO

PARZIALMENTE POSITIVO

NEGATIVO

Data e luogo del controllo:

Incaricato del controllo: \_\_\_\_\_ Firma

Responsabile del controllo: \_\_\_\_\_ Firma

## CONTROLLO SUCCESSIVO

Da compilare a cura del Segretario Comunale per il controllo successivo di regolarità amministrativa

CHECKLIST ADEMPIMENTI SOGGETTO ATTUATORE PNRR										
Ambito/parola chiave	Rif. item	Oggetto verifica/controllo	Riferimento	TIPO CONTROLLO	Controllo sugli atti	Strumento controllo	Si	No	Non applicabile	Nota
<b>A. da compilare in fase di programmazione ciclo del bilancio</b>										
<b>ORGANIZZAZIONE</b>	<b>1</b>	L'Ente ha adottato un atto organizzativo interno per la ripartizione dei ruoli ai fini della gestione PNRR: individuazione del RUP per i progetti PNRR, individuazione del soggetto/dei soggetti addetti all'inserimento dati su Regis/Portali, il soggetto/i soggetti addetti alla pubblicazione sul sito dei documenti afferenti ai progetti PNRR, il soggetto/i soggetti addetti all'archiviazione in digitale dei documenti afferenti i progetti PNRR (Governance)?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 – Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Generale		Checklist PNRR				
<b>ANTIRICICLAGGIO</b>	<b>2</b>	L'Ente ha provveduto a nominare il Gestore delle segnalazioni operazioni sospette (SOS)?	Istruzioni sulle comunicazioni concernenti le operazioni sospette da parte delle PA (UIF 23/04/2018)	Generale		Checklist PNRR				

RUP	3	L'Ente ha nominato, per ogni procedura PNRR, un Responsabile Unico del Procedimento (RUP) che, con propria determinazione adeguatamente motivata, valida e approva ciascuna fase progettuale o di esecuzione del contratto? (art 48 comma 2, d.l. 77/2021)	Art. 48, comma 2, d.l. 77/2021	Per progetto		Elenco PNRR- Scheda Controlli generali	X PADIGIT ALE DECRET O SINDAC ALE				
DUP	4	Nel DUP è stata prevista una sezione specifica dedicata al PNRR?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Generale-programmazione		Checklist PNRR					
DUP	5	Nella sezione operativa del DUP, per ogni singola missione sono stati individuati i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS e per tutto il periodo di riferimento del DUP?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Generale-programmazione		Checklist PNRR					
DUP	8	Gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, per i quali il principio contabile prevede un DUP semplificato, e gli enti locali fino a 2.000 abitanti, per i quali è consentito di redigere il DUP in forma ulteriormente semplificata, hanno illustrato il programma dell'amministrazione evidenziando i progetti finanziati con il PNRR, la modalità di realizzazione, la sostenibilità del raggiungimento degli obiettivi e il rispetto degli obblighi previsti con particolare riferimento all'adeguatezza della propria struttura?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Generale-programmazione		Checklist PNRR					

<b>PIANO TRIENNALE OPERE</b>	<b>9</b>	Nel Piano triennale delle opere sono state rappresentati gli investimenti PNRR?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Per progetto		Elenco PNRR- Scheda Controlli generali				
<b>PIANO BIENNALE ACQUISTI</b>	<b>10</b>	Nel Piano biennale degli acquisti dei beni e servizi sono rappresentati gli acquisti di beni e servizi finanziati con risorse PNRR?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Per progetto		Elenco PNRR- Scheda Controlli generali				
<b>DUP</b>	<b>11</b>	Il DUP, il Piano Triennale delle Opere e il Piano biennale e il Bilancio di previsione sono coerenti fra loro nel rappresentare i progetti PNRR?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Per progetto		Elenco PNRR- Scheda Controlli generali				
<b>B. da compilare dopo l'ammissione a finanziamento del progetto</b>										
<b>REGIS</b>	<b>12</b>	L'Ente ha provveduto ad accreditarsi su REGIS?	<a href="https://www.agenziacoesione.gov.it/news_istituzionali/sistema-regis/">https://www.agenziacoesione.gov.it/news_istituzionali/sistema-regis/</a>	Generale		Checklist PNRR				
<b>FORMAZIONE</b>	<b>13</b>	Sono state effettuate sessioni formative mediante richiesta all'indirizzo di posta elettronica gestionefinanziariaPNRR@mef.gov.it	Circolare Mef 29/2022	Generale		Checklist PNRR				

<b>PADIGITALE 2026/ ITALIA FUTURA</b>	<b>14</b>	L'Ente ha provveduto ad accreditarsi sul portale indicato nel Decreto che assegna le risorse PNRR? (Se diverso da Regis)	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Generale		Checklist PNRR				
<b>CONTABILITA' SPECIALE</b>	<b>15</b>	Gli enti e i loro organismi e enti strumentali in contabilita' finanziaria hanno acceso appositi capitoli all'interno del PEG o del bilancio finanziario gestionale al fine di garantire l'individuazione delle entrate e delle uscite relative al finanziamento specifico?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Per progetto		Elenco PNRR- Scheda Finanziario				
<b>CONTABILITA' SPECIALE</b>	<b>16</b>	La descrizione dei capitoli è stata integrata con l'indicazione della missione, componente, investimento e CUP?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Per progetto		Elenco PNRR- Scheda Finanziario				
<b>CONTABILITA' SPECIALE</b>	<b>17</b>	Nel caso l'Ente benefici di risorse PNRR per più opere finanziate con il medesimo decreto ha istituito un distinto capitolo per ogni progetto?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Per progetto		Elenco PNRR- Scheda Finanziario				
<b>CONTABILITA' SPECIALE</b>	<b>18</b>	Per le risorse PNRR è stato istituito il vincolo anche di cassa?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Finanziario- generale		Checklist PNRR				

<b>CONTABILITA' SPECIALE</b>	<b>19</b>	È stato ricostituito il vincolo in caso di utilizzo di risorse PNRR vincolate per temporanee esigenze di liquidità?	Art 195 Tuel (d.l- gs. 267/2000)	finanziario-generale		Checklist PNRR				
<b>CONTABILITA' SPECIALE</b>	<b>20</b>	Con quale frequenza e da chi all'interno dell'Ente viene monitorata la ricostituzione dei vincoli in caso di utilizzo di risorse PNRR vincolate per temporanee esigenze di liquidità?	Art 195 Tuel (d.lgs. 267/2000)	Finanziario-generale		Checklist PNRR				
<b>CONTABILITA'</b>	<b>21</b>	A seguito dei decreti ministeriali di assegnazione delle risorse PNRR, l'Ente ha proceduto all'accertamento delle entrate nel rispetto dei principi della competenza finanziaria potenziata al fine di consentire la registrazione degli impegni con imputazione agli esercizi previsti nel cronoprogramma?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Finanziario-generale		Checklist PNRR				
<b>CONTABILITA'</b>	<b>22</b>	In caso di decreti che assegnano le risorse PNRR sulla base della rendicontazione annuale o infrannuale dei SAL, le entrate sono state accertate nell'esercizio di assegnazione delle risorse con imputazione agli esercizi previsti nel cronoprogramma delle spese oggetto del finanziamento? (Fatta salva la quota oggetto di anticipazione (10%) che è accertata con imputazione all'esercizio di incasso)	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Finanziario-generale		Checklist PNRR Elenco PNRR - Scheda finanziario				
<b>CONTABILITA'</b>	<b>23</b>	Le risorse del PNRR sono state classificate come trasferimenti da Ministeri utilizzando la voce del piano dei conti integrato E.2.01.01.01.001 se correnti e la E.4.02.01.01.001 se in conto capitale?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Finanziario-generale		Checklist PNRR				

CONTABILITA'	24	Con riferimento alle entrate accertate come trasferimenti PNRR per la copertura delle spese imputate agli esercizi successivi è stato attivato il Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Finanziario-generale		Checklist PNRR				
CONTABILITA'	25	Il FPV finanzia le spese delle gare formalmente indette e del quadro economico dell'opera ancorché non impegnate?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR e punto 5.4.11 del principio contabile allegato 4/2 del d.lgs. n. 118 del 2011	Finanziario-generale		Checklist PNRR				
CONTABILITA'	26	Per le prenotazioni di spesa a cui non corrispondono gare formalmente indette, l'avanzo vincolato è stato rappresentato nell'allegato A2 al rendiconto?	Principio contabile allegato 4/2	Finanziario-generale		Checklist PNRR				
<b>C. da compilare all'indizione della procedura di affidamento / alla gestione dell'affidamento</b>										
CUP	27	Il CUP è stato riportato in tutti i documenti amministrativi e contabili, nel contratto e negli ordini di pagamento?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Controllo atti (preventivo o successivo?)	tutti	Elenco PNRR-Scheda atti				

<b>Controllo sugli atti</b>	<b>28</b>	Per i progetti con procedure di gara già espletate prima dell'ammissione a finanziamento sul PNRR, l'Ente ha adottato un atto formale con il quale prende atto che il progetto sarà trattato come progetto PNRR e si assume tutti gli obblighi previsti dalla normativa PNRR per gli enti attuatori? In tal caso l'ente ha integrato le descrizioni dei capitoli, originariamente finanziati da risorse statali, con l'indicazione della missione, componente, investimento e CUP?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Generale-finanziario		Elenco PNRR - Scheda Finanziario				
<b>Cronoprogramma</b>	<b>29</b>	Il cronoprogramma viene costantemente monitorato al fine di procedere alle eventuali reimputazioni necessarie, fermo restando il rispetto dei target intermedi e finali?	Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR	Finanziario-generale		Checklist PNRR				
<b>Cronoprogramma</b>	<b>30</b>	Chi monitora il cronoprogramma di quanto da realizzare (opera/servizio) con le risorse PNRR?	Principio contabile allegato 4/2	Finanziario-generale		Checklist PNRR				
<b>Cronoprogramma</b>	<b>31</b>	Con quale frequenza viene monitorato il cronoprogramma?	Principio contabile allegato 4/2	Finanziario-generale		Elenco PNRR - Scheda Finanziario				
<b>Regis</b>	<b>32</b>	L'Ente attuatore provvede a rendicontare (su Regis/su altro Portale indicato nel decreto di assegnazione delle risorse) con tempestività, almeno mensilmente, le spese sostenute in modo che siano prontamente rimborsate evitando di anticipare risorse con i propri bilanci? (La validazione dei dati di avanzamento inseriti dai Soggetti attuatori viene effettuata da parte delle Amm. ni centrali mensilmente)	<a href="https://www.agenziacoesione.gov.it/news_istituzionali/sistema-regis/">https://www.agenziacoesione.gov.it/news_istituzionali/sistema-regis/</a>	Finanziario-generale		Checklist PNRR				



<b>Variazioni bilancio</b>	<b>33</b>	L'Ente ha variato il bilancio anche nel corso dell'esercizio provvisorio o della gestione provvisoria per iscrivere in bilancio i finanziamenti di derivazione statale ed europea per investimenti?	Art. 15, d.l. 77/2021	Finanziario-generale		Checklist PNRR				
<b>Variazioni bilancio</b>	<b>34</b>	Essendo le risorse PNRR vincolate, l'Ente ha variato il Bilancio anche nel mese di dicembre al fine di accertare nuove o maggiori entrate e stanziare i correlati programmi di spesa?	Art. 15, d.l. 77/2021	Finanziario-generale		Checklist PNRR				
<b>Archiviazione</b>	<b>35</b>	Tutti gli atti e la documentazione giustificativa afferente ai progetti PNRR sono conservati su supporti informativi adeguati e disponibile in caso di controllo?	Art. 9, d.l. 77/2021	Generale		Checklist PNRR				
<b>Conservazione</b>	<b>36</b>	A chi compete l'archiviazione digitale della documentazione? Il soggetto incaricato è stato formalmente individuato in un atto organizzativo?	Art. 9, d.l. 77/2021	Generale		Checklist PNRR				
	<b>37</b>	L'ente per il supporto tecnico-operativo si avvale di società a prevalente partecipazione pubblica o di altri enti vigilati?	Art. 9, d.l. 77/2021	Generale		Checklist PNRR				
<b>Sito</b>	<b>38</b>	Nel sito web è stata creata una sezione denominata "Attuazione Misure PNRR" articolata in base alla Circolare 9/2022?	Circolare 9/2022	Generale		Checklist PNRR				
<b>Tempi pagamento</b>	<b>39</b>	Sono rispettati i tempi di pagamento (30giorni)?	art. 1, commi 858 e ss., l. n. 145/2018	finanziario-per progetto		Elenco PNRR- Scheda Finanziario				
<b>SIMOG/Pari opportunità</b>	<b>40</b>	Per gli affidamenti finanziati con le risorse del PNRR, l'Ente ha comunicato mediante il sistema SIMOG i dati al fine di monitorare l'adozione dei requisiti e dei criteri premiali per le pari opportunità generazionali e di genere, nonché per l'inclusione lavorativa delle persone con disabilità?	Decreto 7 dicembre 2021 e delibera ANAC n. 122 del 16 marzo 2022	Generale		Elenco PNRR - Scheda controlli generali				

<b>Controlli</b>	<b>41</b>	L'Ente ha aggiornato o ritiene di aggiornare il proprio Regolamento sul sistema dei controlli interni?	art. 147 e ss. Tuel (d.lgs. 267/2000) e circolare 30/2022	Generale		Checklist PNRR				
<b>Controlli</b>	<b>42</b>	Per ogni affidamento finanziato con risorse PNRR, l'Ente ha effettuato i controlli ordinari di regolarità amministrativo-contabili mediante check list?	Circolare 30/2022, linee guida	Controllo atti	Determine affidamento	Elenco PNRR - Scheda atti				
<b>Controlli</b>	<b>43</b>	È stata verificata l'assenza del doppio finanziamento con apposita dichiarazione di non sussistenza di doppio finanziamento del progetto proposto?	Circolare 30/2022, linee guida	finanziario		Elenco PNRR- Scheda Finanziario				
<b>CONTROLLO SUGLI ATTI</b>	<b>44</b>	Gli atti, i contratti ed i provvedimenti di spesa adottati dalle amministrazioni per l'attuazione degli interventi del PNRR sono sottoposti i controlli ordinari di legalità e ai controlli amministrativo-contabili previsti dalla legislazione nazionale applicabile	Art. 9, co. 3 d.l. 77/2021	Controllo atti	Atti con impegno di spesa	Elenco PNRR- Scheda atti				
<b>FINANZIARIO</b>	<b>45</b>	Le amministrazioni di cui al comma 1 assicurano la completa tracciabilità delle operazioni e la tenuta di una apposita codificazione contabile per l'utilizzo delle risorse del PNRR secondo le indicazioni fornite dal Ministero dell'economia e delle finanze. Conservano tutti gli atti e la relativa documentazione giustificativa su supporti informatici adeguati e li rendono disponibili per le attività di controllo e di audit	Art. 9, co. 4d.l. 77/2021	finanziario		Elenco PNRR- Scheda Finanziario				

<p><b>QE: spese personale</b></p>	<p><b>46</b></p>	<p>Nel Q.E evidenziare costo/fabbisogno personale coi criteri del Codice Contratti o decreti attuativi pertinenti:          -attività di 'assistenza tecnica' e 'funzioni ordinarie', 'quota parte costi personale': NON sono imputabili a PNRR, in quanto correntemente sostenuti dagli enti.          -Sono imputabili: costi riferibili a risorse specificatamente destinate ai progetti (anche di esperti esterni). Nuove assunzioni T.D. ex DL 80/2021. Costi imputabili coerentemente con Quadro Economico progetto e secondo Tabella % massima.          Le spese per il personale incaricato di espletare attività strettamente necessarie a realizzare progetti finanziati dal PNRR e oggetto di rendicontazione all'UE rientrano nell'elencazione (non tassativa) prevista dalla Circolare 4/2022?</p>	<p>Circolare 4/2022</p>	<p>Controllo atti</p>	<p>determine relative al QE (spese personale e incarichi esterni)</p>	<p>Elenco PNRR- Scheda atti</p>				
<p><b>Personale</b></p>	<p><b>47</b></p>	<p>Per le assunzioni di personale a T.D. è stato previsto che:          - effettuato in deroga ai limiti di spesa di cui all'articolo 9, comma 28, del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 ed a quelli relativi alla dotazione organica delle Amministrazioni interessate          - I contratti di lavoro a tempo determinato e i contratti di collaborazione eventualmente attivati possono essere stipulati per un periodo complessivo non superiore a trentasei mesi, sono eventualmente prorogabili nei limiti della durata di attuazione dei progetti di competenza delle singole Amministrazioni e comunque non oltre il 31 dicembre 2026</p>	<p>Circolare 4/2022</p>	<p>Controllo atti</p>	<p>Contratti assunzione personale ad hoc per il PNRR</p>	<p>Checklist PNRR</p>				

<b>INCARICHI ESTERNI</b>	<b>48</b>	<p>Verificare esperimento della "previa verifica" dell'impossibilità oggettiva di utilizzare le risorse umane disponibili al suo interno e seguire le ulteriori prescrizioni previste dall'art. 7 comma 6 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165. Al fine di garantire la semplificazione e l'accelerazione delle procedure di selezione, si potrà fare ricorso agli strumenti e agli albi di esperti già disponibili, a partire dalla piattaforma "InPA" del Dipartimento della Funzione Pubblica.</p> <p>Rispettata la previsione che i contratti di collaborazione eventualmente attivati possono essere stipulati per un periodo complessivo non superiore a trentasei mesi, sono eventualmente prorogabili nei limiti della durata di attuazione dei progetti di competenza delle singole Amministrazioni e comunque non oltre il 31 dicembre 2026</p>	Circolare 4/2022	Controllo atti	Determine incarichi esterni)	Elenco PNRR - Scheda atti				
<b>Coerenza regolamento UE 241/2021</b>	<b>49</b>	Attestare che il progetto è coerente con gli obiettivi dell'art.4 del regolamento UE 2021/241 e con la linea progettuale (indicando Missione, componente, linea)	art. 4 Regolamento UE 2021/241	Controllo atti	Schema di determina a contrarre/ Schema avviso MI/ Schema lettera invito	Checklist PNRR				

<p><b>DNSH e principi trasversali</b></p>	<p><b>50</b></p>	<p>Attestare che il progetto è articolato nel rispetto del principio di “non arrecare un danno significativo” contro l’ambiente (DNSH), il principio del contributo all’obiettivo climatico e digitale (cd. Tagging), della parità di genere (Gender Equality), della protezione e valorizzazione dei giovani e del superamento dei divari territoriali. Nel contratto prevedere che "Appaltatore dovrà recepire le indicazioni specifiche finalizzate al rispetto del principio del DNSH in tutte le fasi" Negli stati di avanzamento dei lavori deve essere riportata una descrizione dettagliata sull’adempimento delle condizioni imposte dal rispetto del principio del DNSH. Il pagamento dei SAL è subordinato al rispetto di detto principio. Rispettare le indicazioni in relazione ai principi orizzontali di cui all’art. 5 del Reg. (UE) 2021/241 ossia il principio del “non arrecare un danno significativo – do no significant harm” (di seguito DNSH), i principi del tagging climatico e digitale, la parità di genere, la valorizzazione dei giovani ed eventuali ulteriori condizionalità specifiche dell’investimento ... “...” Missione ..., Componente Provvedere alla trasmissione alla Provincia di Como di tutta la documentazione a comprova del conseguimento di milestone e target afferenti all’investimento ... “...” Missione ..., Componente ..., ivi inclusa quella di comprova dell’assolvimento del DNSH</p>		<p>Controllo atti</p>	<p>Schema di determina a contrarre/ Schema avviso MI/ Schema lettera invito/ Schema contratto</p>	<p>Checklist PNRR  Elenco PNRR- Scheda Controlli generali</p>				
---	------------------	---	--	-----------------------	---	---	--	--	--	--

<b>Clausole riduzione e revoca contributi</b>	51	Previsione dell'obbligo del conseguimento di target e milestone connessi alla Misura ,,,,,,,della Missione ,,,,,,, – Componente ,,,,,,,– del PNRR e degli obiettivi finanziari prevedendo clausole di riduzione o revoca dei contributi in caso di mancato raggiungimento degli obiettivi previsti, nei tempi assegnati;		Controllo atti	Schema di determina a contrarre, schema avviso MI, schema lettera invito	Checklist PNRR				
<b>Tracciabilità finanziamenti CUP</b>	52	Rispetto dei principi di monitoraggio e tracciabilità dei finanziamenti, come stabilito dall'art. 5 comma 1 del DPCM monitoraggio PNRR del 15 settembre 2021;	art. 5 comma 1 del DPCM monitoraggio PNRR del 15 settembre 2021	Controllo atti	Schema di determina a contrarre/ Schema avviso MI/ Schema lettera invito	Checklist PNRR Elenco PNRR - Scheda finanziario				
<b>Doppio finanziamento</b>	53	Previsione dell'obbligo di assenza del "doppio finanziamento" di cui all'art.9 del regolamento UE 2021/241, ossia attestazione che sui costi ammissibili al presente appalto non vi è una duplicazione del finanziamento a valere su altri programmi e strumenti dell'Unione;	art.9 del regolamento UE 2021/241	Controllo atti	Schema di determina a contrarre/ Schema avviso MI/ Schema lettera invito	Checklist PNRR Elenco PNRR - Scheda Controlli generali				

<b>Obblighi comunicazione</b>	54	L'Ente ha rispettato gli obblighi di informazione e comunicazione mostrando in modo visibile in tutte le attività di comunicazione a livello di progetto l'emblema dell'UE con un'appropriata dichiarazione di finanziamento che reciti "finanziato dall'Unione europea - NextGenerationEU"? Rispetto degli obblighi in materia di comunicazione e informazione previsti dall'art.34 del Regolamento EU 2021/241 attraverso l'esplicito riferimento al finanziamento da parte dell'Unione Europea e all'iniziativa Next Generation EU;	Istruzioni tecniche Circolare 9/2022	Controllo atti	Schema di determina a contrarre/ Schema avviso MI/ Schema lettera invito	Checklist PNRR  Elenco PNRR- Scheda Controlli generali				
<b>Principi generali</b>	55	Rispetto dei principi generali previsti dalla normativa nazionale e comunitaria di riferimento applicabile al PNRR;		Controllo atti	Schema di determina a contrarre/ Schema avviso MI/ Schema lettera invito	Checklist PNRR  Elenco PNRR- Scheda Controlli generali				
<b>Costi personale</b>	56	Rispetto degli obblighi di quanto specificatamente previsto dall'art.1 del decreto-legge n.80/2021 come modificato dalla legge di conversione 6 agosto 2021 n.113 relativamente all'ammissibilità dei costi del personale;	art.1 del decreto-legge n.80/2021	Controllo atti	Schema di determina a contrarre, schema avviso MI, schema lettera invito	Checklist PNRR  Elenco PNRR - Scheda Controlli generali				

<b>Conflitto interesse</b>	<b>57</b>	<p>Rispetto degli obblighi riguardanti il personale coinvolto in una qualsiasi fase della procedura in ragione del ruolo ricoperto all'interno dell'Ente in materia di conflitti di interessi e incompatibilità, nonché delle disposizioni del D.Lgs. 165/2001 art.53.</p>		Controllo atti	Schema di determina a contrarre	<p>Checklist PNRR</p> <p>Elenco PNRR - Scheda Controlli generali</p>				
<b>Premi accelerazione esecuzione</b>	<b>58</b>	<p>Attestare applicazione, per gli aggiudicatari dei contratti finanziati da fondi PNRR (art.50 c. 4 e art. 47 c. 6):  a) premialità - "premi di accelerazione" per ogni giorno di anticipo sul termine contrattuale comprese tra lo 0,6 per mille e l'1 per mille al giorno, con un massimo del 20% dell'ammontare stesso.  Nel contratto prevedere il "premio di accelerazione per ogni giorno di anticipo determinato sulla base degli stessi criteri stabiliti per il calcolo della penale, mediante utilizzo delle somme indicate nel quadro economico dell'intervento alla voce imprevisti, nei limiti delle risorse ivi disponibili, sempre che l'esecuzione dei lavori sia conforme alle obbligazioni assunte".</p>	art.50 c. 4 e art. 47 c. 6 DL77/2021?	Controllo atti (preventivo o successivo?)	Schema di Avviso MI/Schema lettera invito/Schema contratto	<p>Checklist PNRR</p> <p>Elenco PNRR- Scheda Esecuzione (applicazione premio?)</p>				



<p><b>penalità ritardi esecuzione</b></p>	<p>59</p>	<p>Attestare applicazione, per gli aggiudicatari dei contratti finanziati da fondi PNRR (art.50 c. 4 e art. 47 c. 6): b) penalità: sono previste penali dovute al ritardato adempimento, comprese tra lo 0,6 per mille e l'1 per mille al giorno e da determinare in relazione all'entità delle conseguenze legate al ritardo, con un massimo del 20% dell'ammontare stesso. Sono inoltre previste ulteriori penalità per il mancato adempimento degli obblighi assunti al momento della presentazione dell'offerta previsti come requisiti premiali (Delibera ANAC n.122 del 16.03.2022).Nel contratto prevedere che "La penale pecuniaria rimane stabilita nella misura pari alla percentuale dell'uno per mille (1‰) dell'importo netto contrattuale per ogni giorno di ritardo nell'ultimazione dei lavori. La penale trova applicazione anche nelle ipotesi di inadempimento o ritardato adempimento dell'Appaltatore agli obblighi in materia di DNSH, in materia contabile e relativi alla comprova del conseguimento di target e milestone"L'Appaltatore dovrà recepire le indicazioni specifiche finalizzate al rispetto del principio del DNSH in tutte le fasi</p>	<p>art.50 c. 4 e art. 47 c. 6 DL77/2021?</p>	<p>Controllo atti (preventivo o successivo?)</p>	<p>Schema di Avviso MI/ Schema di lettera invito/ Schema di contratto</p>	<p>Checklist PNRR  Elenco PNRR- Scheda Esecuzione (applicazione penali?)</p>				
<p><b>OE conoscenza PNRR</b></p>	<p>60</p>	<p>Dichiarazione dell'OE di essere a conoscenza che l'intervento in oggetto utilizza i fondi relativi al PNRR – pertanto è necessario rispettare i requisiti previsti dall'art. 47 del D.L.77/2021 convertito in Legge 108/2021 (precisati in ulteriori dichiarazioni/impegni dell'OE)</p>	<p>art. 47 DL 77/2021</p>	<p>Controllo atti</p>	<p>Schema Avviso MI/Schema domanda e manifestazione interesse</p>	<p>Checklist PNRR</p>				

<p><b>OE impegno normativa disabili L. 68/1999</b></p>	<p><b>61</b></p>	<p>Impegno dell'OE ad assolvere, al momento della presentazione dell'offerta, agli obblighi in materia di lavoro delle persone con disabilità di cui alla legge 12 marzo 1999, n. 68;</p>	<p>art. 47 DL 77/2021</p>	<p>Controllo atti Controlli in sede di gara</p>	<p>Schema avviso MI/Schema Domanda e manifestazione interesse/Schema Lettera di invito  Offerta OE</p>	<p>Checklist PNRR  Elenco PNRR- Scheda SAP</p>				
<p><b>OE impegno 30% impiego giovani e donne</b></p>	<p><b>62</b></p>	<p>Impegno dell'OE ad assicurare, in caso di aggiudicazione del contratto, una quota pari almeno al 30% delle assunzioni necessarie per l'esecuzione del contratto o per la realizzazione di attività ad esso connesse o strumentali, sia all'occupazione giovanile sia all'occupazione femminile;</p>	<p>art. 47 DL 77/2021</p>	<p>Controllo atti Controlli in sede di gara</p>	<p>Schema Avviso MI/Schema Domanda manifestazione interesse, schema lettera invito</p>	<p>Checklist PNRR  Elenco PNRR- Scheda SAP</p>				
<p><b>OE relazione di genere nei 12 mesi prec 15&gt; &lt;50</b></p>	<p><b>64</b></p>	<p>Per gli operatori economici che occupano un numero di dipendenti pari a 15 e non superiori a 50 e che abbiano sottoscritto un contratto d'appalto finanziato in tutto o in parte con i fondi del PNRR o del PNC: dichiarazione di aver prodotto, nei dodici mesi precedenti al termine di presentazione dell'offerta, alla stazione appaltante di un precedente contratto d'appalto, la relazione di genere sulla situazione del personale maschile e femminile di cui all'articolo 47, comma 3 del decreto-legge n. 77 del 2021;</p>	<p>art. 47 DL 77/2021</p>	<p>Controllo atti Controlli in fase di gara</p>	<p>Schema Avviso MI/Schema domanda manifestazione interesse. Offerta OE</p>	<p>Elenco PNRR- Scheda SAP</p>				

<p><b>OE relazione I. 68/1999 15&gt;&lt;50</b></p>	<p>65</p>	<p><b>Per operatori economici che occupano un numero di dipendenti pari a 15 e non superiori a 50:</b> dichiarazione di impegnarsi a consegnare all'Amministrazione aggiudicatrice entro sei mesi dalla conclusione del contratto, una relazione che chiarisca l'avvenuto assolvimento degli obblighi previsti a carico delle imprese dalla legge 12 marzo 1999 n. 68, e illustri eventuali sanzioni e provvedimenti imposti a carico dell'operatore nel triennio precedente la data di scadenza della presentazione delle offerte. L'operatore economico è altresì tenuto a trasmettere la relazione alle rappresentanze sindacali aziendali (art. 47, comma 4, del decreto-legge 31 maggio 2021, n. 77 convertito, con modificazioni, dalla legge 29 luglio 2021, n. 108);</p>	<p>art. 47 DL 77/2021</p>	<p>Controllo atti Controllo post esecuzione</p>	<p>Schema avviso MI/Schema domanda manifestazione interesse</p>	<p>Elenco PNRR-Scheda Esecuzione</p>				
<p><b>OE rapporto situazione personale Dlgs 198/2006 parità genere &gt;50</b></p>	<p>66</p>	<p><b>Per operatori economici che occupano oltre 50 dipendenti:</b> dichiarazione di impegnarsi alla presentazione dell'ultimo rapporto sulla situazione del personale ai sensi del D. Lgs 198/2006 e succ. modifiche ed integrazioni, includendola nella documentazione di gara, con l'attestazione della sua conformità a quello eventualmente trasmesso alle rappresentanze sindacali aziendali e alla consigliera e al consigliere regionale di parità, ovvero, in caso di inosservanza dei termini previsti dal comma 1 dell'articolo 46 del codice delle pari opportunità di cui al D. Lgs. 198/2006, con attestazione della sua contestuale trasmissione alle rappresentanze sindacali aziendali e alla consigliera e al consigliere regionale di parità;</p>	<p>art. 47 DL 77/2021 D. Lgs 198/2006</p>	<p>Controllo atti Controlli in sede di gara</p>	<p>Schema Avviso MI/Schema Domanda manifestazione interesse, schema lettera invito</p>	<p>Elenco PNRR-Scheda SAP</p>				

<p><b>OE nominativo titolare effettivo</b></p>	<p><b>67</b></p>	<p>Dichiarazione del nominativo indicato quale titolare effettivo, <b>allegando la relativa documentazione.</b>  N.B.: Attesa la novità della materia si chiarisce che per l'individuazione del titolare effettivo è necessario fare riferimento al d.lgs. n. 231/2007 (art. 2 Allegato tecnico) e al d.lgs. n.125 del 2019. Comunemente è possibile identificare l'applicazione di 3 criteri alternativi per l'individuazione del titolare effettivo:  1. criterio dell'assetto proprietario: sulla base del presente criterio si individua il titolare/i effettivo/i quando una o più persone detengono una partecipazione del capitale societario superiore al 25%. Se questa percentuale di partecipazione societaria è controllata da un'altra entità giuridica non fisica, è necessario risalire la catena proprietaria fino a trovare il titolare effettivo;  3. criterio residuale: questo criterio stabilisce che, se non sono stati individuati i titolari effettivi con i precedenti due criteri, quest'ultimo vada individuato in colui che esercita poteri di amministrazione o direzione della società.  2. criterio del controllo: sulla base di questo criterio si provvede a verificare chi è la persona, o il gruppo di persone, che tramite il possesso della maggioranza dei voti o vincoli contrattuali, esercita maggiore influenza all'interno del panorama degli shareholders. Questo criterio è fondamentale nel caso in cui non si riuscisse a risalire al titolare effettivo con l'analisi dell'assetto proprietario (cfr. punto 1);</p>	<p>Circolare 30/2022, linee guida art. 47 DL 77/2021</p>	<p>Controllo atti (preventivo o successivo?)</p>	<p>Schema di avviso MI/ Schema di domanda manifestazione interesse</p>	<p>Checklist PNRR  Elenco PNRR- Scheda SAP</p>				
--	------------------	---	--	--	--	--	--	--	--	--

conflitto interesse OE	68	Dichiarazione di assenza di conflitti di interessi a carico dei partecipanti e del titolare effettivo, allegando dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà e di certificazione ai sensi degli artt. 46 e 47 DPR 445/2000 <b>come da modello allegato alla documentazione di gara;</b>	art. 47 DL 77/2021	Controllo atti Controlli in sede di gara	Schema avviso MI/schema Domanda e manifestazione interesse	Checklist PNRR  Elenco PNRR - Scheda SAP				
OE rispetto codice comportamento	69	Impegno dell'OE a far rispettare ai propri dipendenti, collaboratori e subcontraenti gli obblighi di condotta previsti dal Codice di comportamento per i dipendenti pubblici ai sensi dell'art. 2 comma 3 del D.P.R. 16 aprile 2013, n. 62	art. 47 DL 77/2021	Controllo atti Controlli in sede di gara	Schema Avviso MI/Schema Domanda e manifestazione interesse	Checklist PNRR				
OE presa visione PTPCT	70	Presa visione dell'OE del PTPCT- Piano triennale di Prevenzione della Corruzione - disponibile al seguente link: <a href="https://www.comune.casatisma.pv.it/it-it/amministrazione/amministrazione-trasparente/disposizioni-general/piano-triennale-per-la-prevenzione-della-corruzione-e-della-trasparenza">https://www.comune.casatisma.pv.it/it-it/amministrazione/amministrazione-trasparente/disposizioni-general/piano-triennale-per-la-prevenzione-della-corruzione-e-della-trasparenza</a>	art. 47 DL 77/2021	Controllo atti	Schema avviso MI/schema Domanda e manifestazione interesse	Checklist PNRR				
OE pantouflage	71	Presenza d'atto dell'OE del divieto valido per i dipendenti di cui all'art.53 del D.Lgs. 165/2001, introdotto dalla Legge 190/2012 (cosiddetto <i>pantouflage</i> ), e di non avere situazioni in essere che possano configurare tale divieto.	art. 47 DL 77/2021	Controllo atti Controlli in sede di gara	schema attivo MI, schema domanda manifestazione interesse	Checklist PNRR				

<p><b>OE rispetto tempi esecuzione</b></p>	<p><b>72</b></p>	<p>L'appaltatore si obbliga a concludere i lavori entro la data e a rispettare i termini intermedi corrispondenti alla milestone del Progetto</p>		<p>Controllo cronoprogramma Controllo sugli atti</p>	<p>schema di contratto Controllo cronoprogramma lavori</p>	<p>ElencoPNRR- Scheda Esecuzione</p>				
<p><b>OE rif. Fatture</b></p>	<p><b>73</b></p>	<p>La prestazione oggetto della presente fattura è finanziata con fondi dell'Unione Europea – PNRR NextGeneration EU- Missione ... Componente ... Investimento .... Cup.....</p>		<p>Controllo atti Controlli finanziari</p>	<p>Schema contratto</p>	<p>Checklist PNRR  ElencoPNRR- Scheda finanziario</p>				
<p><b>DNSH</b></p>	<p><b>74</b></p>	<p>Negli stati di avanzamento dei lavori deve essere riportata una descrizione dettagliata sull'adempimento delle condizioni imposte dal rispetto del principio del DNSH. Il pagamento dei SAL è subordinato al rispetto di detto principio</p>		<p>Controllo atti (preventivo o successivo?)</p>	<p>schema di contratto</p>	<p>checklist PNRR  ElencoPNRR- Scheda Esecuzione</p>				

<p><b>OE obbligo comunicazioni</b></p>	<p><b>77</b></p>	<p>L'Appaltatore è tenuto al rispetto di tutte le norme e gli obblighi previsti dal PNRR, nonché quelli specifici per l'attuazione della proposta ammessa al finanziamento nell'ambito dell'intervento. In particolare l'Appaltatore dovrà:</p> <p>a) garantire, anche attraverso la trasmissione di relazioni periodiche sullo stato di avanzamento della prestazione, la condivisione di tutte le informazioni ed i documenti necessari, anche al fine di consentire al Comune di comprovare il conseguimento dei target e delle milestone associati al progetto e di garantire un'informazione tempestiva degli eventuali ritardi nell'attuazione delle attività oggetto del Contratto;</p> <p>b) provvedere alla conservazione di tutti gli elementi di monitoraggio, verifica e controllo, nella sua disponibilità, coerentemente con gli obblighi di conservazione gravanti sul Comune</p>	<p>Circolare del 26 luglio 2022, n. 29 - Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR</p>	<p>Controllo atti</p>	<p>schema contratto</p>	<p>Checklist PNRR</p>				
--	------------------	--	--	-----------------------	-------------------------	-----------------------	--	--	--	--

<p><b>OE risarcimento per mancato raggiungimento</b></p>	<p><b>78</b></p>	<p>Qualora si verificasse la perdita o la revoca dei finanziamenti previsti dal PNRR, l'Appaltatore sarà altresì chiamato a risarcire la Provincia di Como per i danni cagionati, a causa di inadempienze dell'Appaltatore medesimo nell'esecuzione del Contratto, quali a titolo esemplificativo: a) inadempienza rispetto agli obblighi assunti ed al programma temporale presentato dalla Provincia di Como ai fini dell'ammissibilità definitiva dell'Intervento al finanziamento PNRR, tale da impedire l'avvio e/o pregiudicare la conclusione dei lavori o la completa funzionalità dell'Intervento; b) fatti imputabili all'Appaltatore che conducono alla perdita sopravvenuta di uno o più requisiti di ammissibilità dell'Intervento al finanziamento, ovvero irregolarità della documentazione non sanabile oppure non sanata entro 10 (dieci) giorni naturali e consecutivi dalla espressa richiesta da parte del Soggetto Attuatore d) mancato rispetto del cronoprogramma di realizzazione dell'Intervento, per fatti imputabili all'Appaltatore.</p>		<p>Controllo atti</p>	<p>schema di contratto</p>	<p>Checklist PNRR</p>				
--	------------------	--	--	-----------------------	----------------------------	-----------------------	--	--	--	--