

CHECKLIST PER LE VERIFICHE AMMINISTRATIVE *ON DESK* DELLA SPESA

Struttura di missione PNRR
Ufficio V - Servizio II “Servizio di Rendicontazione e controllo”

M5C3-INVESTIMENTO 2
“Strutture sanitarie di prossimità territoriale”

ANAGRAFICA SOGGETTO ATTUATORE

Nome Amministrazione	Struttura di missione PNRR – Ufficio V - Servizio II “Servizio di Rendicontazione e controllo”
Nome Funzionario Referente	(Nome e Cognome)

ANAGRAFICA INTERVENTO

Missione/Componente	M5C3
Investimento 2	Strutture sanitarie di prossimità territoriale
Modalità di attuazione	Operazione a titolarità
Soggetto Beneficiario	
CUP	
CIG (eventuale)	
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	
Importo rendicontato	

N	Attività di controllo	Applicabilità	Esito controllo	Documenti da controllare	Oggetto del controllo	Note
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	È stato regolarmente sottoscritto il disciplinare d'obblighi?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Atto d'Obbligo		
3	È stata acquisita la fidejussione bancaria o assicurativa a copertura del contributo concesso?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Fidejussione		
4	Il Soggetto beneficiario titolare al finanziamento possiede lo status di "farmacia rurale" così come definitivo dall'Avviso Pubblico?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Dati istat • Certificazioni/attestazioni presentate dal Soggetto Beneficiario		
5	Sono stati forniti i dati e le informazioni necessarie all'acquisizione del DURC?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Atto d'Obbligo		

N	Attività di controllo	Applicabilità	Esito controllo	Documenti da controllare	Oggetto del controllo	Note
6	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	• Visura RNA		
7	Sono state interrogate le piattaforme antifrode (PIAF-IT e Arachne) circa l'assenza di una situazione di doppio finanziamento sul progetto? (cd. Assenza di doppio finanziamento)	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• CUP/Riferimenti PNRR su documentazione giustificativa di spesa; • Visure Arachne; • Visure PIAF.		
8	Sono state interrogate le piattaforme antifrode (PIAF-IT e Arachne) circa la corrispondenza delle titolarità effettive dichiarate (ex art. 22 del REG(UE) 241/2021) e quelle ivi presenti? (cd. Titolarità effettive)	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Autodichiarazione titolare effettivo; • Visure Arachne; • Visure PIAF. • Visura camerale		
9	Sono state interrogate le piattaforme antifrode (PIAF-IT e Arachne) circa l'assenza di cause di conflitti di interesse? (cd. Assenza conflitto di interesse)	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	• Autodichiarazione titolare effettivo; • Visure Arachne; • Visure PIAF.		
10	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	• Documenti giustificativi di spesa		
11	La spesa rendicontata è coerente, pertinenti ed imputabili con le voci di spesa indicate nella tabella allegata all'Avviso?	☐ SI	☐ regolare			

N	Attività di controllo	Applicabilità	Esito controllo	Documenti da controllare	Oggetto del controllo	Note
		☐ NO ☐ N.A.	☐ non regolare ☐ non applicabile	- Documenti giustificativi di spesa; - Attestazione sottoscritta relativa alla realizzazione delle attività; - Richiesta di finanziamento		
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	- Attestazione sottoscritta relativa alla realizzazione delle attività; (indirizzo)		
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	Comunicazione del conto corrente dedicato		
SEZIONE B- PUNTI DI VERIFICA FATTURA/DOCUMENTO GIUSTIFICATIVO DI SPESA						
14	I documenti probatori/fatture riportano numero e data? Numero e data della fattura/documento probatorio?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	Documenti giustificativi di spesa		
15	Estremi identificativi dell'intestatario (denominazione, CF o partita IVA, Ragione Sociale, indirizzo, sede, IBAN, ecc) conformi con quelli previsti nel contratto?	☐ SI ☐ NO	☐ regolare ☐ non regolare	Documenti giustificativi di spesa		

N	Attività di controllo	Applicabilità	Esito controllo	Documenti da controllare	Oggetto del controllo	Note
		☐ N.A.	☐ non applicabile			
16	Indicazione del CUP?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	- Documenti giustificativi di spesa - Eventuali DSAN di riconducibilità della spesa al PNRR		
17	Le fatture sono state emesse 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, la documentazione probatoria relativa al rispetto dell'applicazione del principio "Do Not Significant Harm" (DNSH) è stata correttamente compilata?	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	- Documentazione attestante il rispetto del principio DNSH: - Attestazione DNSH - Check list 3 - Check list 4		
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	- Attestazione sottoscritta relativa alla realizzazione delle attività; - Avviso		

N	Attività di controllo	Applicabilità	Esito controllo	Documenti da controllare	Oggetto del controllo	Note
20	È stato verificato il rispetto del dettato dell'art. 3 della legge n° 136 del 13 agosto del 2010	☐ SI ☐ NO ☐ N.A.	☐ regolare ☐ non regolare ☐ non applicabile	Atto d'obbligo e/o Autodichiarazione tracciabilità dei flussi finanziari		

ESITI		
Esito dell'istruttoria:	☐	POSITIVO
	☐	PARZIALMENTE POSITIVO
	☐	NEGATIVO

Importo rendicontato	
Importo controllato	
Importo ammissibile	
Importo non ammissibile	

Osservazioni
Raccomandazioni
Segnalazione Irregolarità

Data e luogo dell'istruttoria:	___/___/___
Incaricato dell'istruttoria: _____ Firma	
Responsabile dell'istruttoria: _____ Firma	