



**CHECK-LIST PER LA VERIFICA DI MILESTONE E TARGET
DELL'AMMINISTRAZIONE CENTRALE TITOLARE DI MISURA
PNRR**

Anagrafica Amministrazione centrale titolare di Misura PNRR

Nome Amministrazione	
Nome Referente	

Anagrafica Misura

Missione	
Componente	
Misura correlata	
Denominazione <i>Milestone/Target</i>	
Modalità di attuazione	☐ Regia
	☐ Titolarità
Soggetto Attuatore	
Luogo di conservazione della documentazione (ente/ufficio/stanza o server/archivio informatico)	

Fase del controllo	
---------------------------	--

PRINCIPALI RIFERIMENTI NORMATIVI PER L'ESPLETAMENTO DELLE VERIFICHE DI MILESTONE E TARGET DELL'AMMINISTRAZIONE TITOLARE DI MISURA PNRR AI SENSI DEL REG. UE 2021/241

- TFUE, Sezione 2 - Aiuti Concessi dagli Stati - Art. 107;
- Reg. UE 2021/241 (Dispositivo per la ripresa e la resilienza dell'Unione europea);
- Allegato VI del Regolamento (EU) 2021/241;
- Allegato VII del Regolamento (EU) 2021/241;
- DL del 21 maggio 2021, n. 77 del 2021 (Governance del PNRR e prime misure di rafforzamento delle strutture amministrative e di accelerazione e snellimento delle procedure);
- Decisione di esecuzione del Consiglio del 8 luglio 2021 - 10160/21 (approvazione della valutazione del PNRR IT);
- Annex, Decisione di esecuzione del Consiglio (CID) del 8 luglio 2021 - 10160/21;
- DM del 06/08/2021 e successivi aggiornamenti del 23/11/2021 e s.m.i. (assegnazione delle risorse finanziarie previste per l'attuazione degli interventi del PNRR);
- Decreto interministeriale del 07 dicembre 2021 della PCM - Dipartimento per le Pari Opportunità (linee guida volte a favorire la pari opportunità di genere e generazionali);
- Circolare MEF RGS del 14 dicembre 2021 n.31 (Trasmissione dichiarazione di gestione e check-list relativa a milestone e target);
- Operational Arrangements* (OA) tra Commissione Europea e Italia del 22.12.2021;
- Circolare MEF RGS del 30 dicembre 2021, n. 32 (Guida operativa per il rispetto del principio di non arrecare danno significativo all'ambiente - DNSH);
- Circolare MEF RGS del 10 febbraio 2022, n.9 (Trasmissione delle Istruzioni tecniche per la redazione dei sistemi di gestione e controllo delle amministrazioni centrali titolari di interventi del PNRR);
- Circolare MEF RGS del 14 giugno 2022 n. 26 (Rendicontazione Milestone/Target connessi alla seconda "Richiesta di pagamento" alla C.E.);
- Circolare MEF RGS del 21 giugno 2022 n. 27 (Monitoraggio delle Misure PNRR);
- Circolare MEF RGS del 13 giugno 2022 n. 6 (Contrasto alle infiltrazioni mafiose nell'ambito della realizzazione delle progettualità inerenti al PNRR);
- DL del 30 aprile 2022 recante ulteriori misure urgenti per l'attuazione del PNRR;
- Circolare MEF RGS del 11 agosto 2022 n. 30 (Linee Guida per lo svolgimento delle attività di controllo e rendicontazione delle Misure PNRR di competenza delle Amministrazioni centrali e dei Soggetti attuatori);
- Circolare MEF RGS del 13 ottobre 2022 n.33 (Aggiornamento Guida operativa per il rispetto del principio di non arrecare danno significativo all'ambiente - cd. DNSH).



Controlli Formali						Controlli finalizzati all'accertamento della coerenza dei dati e delle informazioni di avanzamento fisico presenti a sistema (associati alle Misure finanziate) rispetto ai documenti programmatici del PNRR e di progetto
Punti di controllo	SI	NO	N.A.	Documenti verificati	Note/Commenti	Oggetto del controllo
1 Il Report di avanzamento investimenti/riforme con <i>milestone o target</i>, ed i relativi allegati, sono correttamente caricati e/o implementati sul sistema informativo ReGiS?						Verificare: • Sistema informativo ReGiS • Report e relativi allegati

2	Il Report di avanzamento investimenti/riforme con <i>milestone o target</i> riporta la firma del Dirigente responsabile dell'attività?						Verificare: • Report • Circolari/Note del SEC • Procedure di cui al sistema di gestione e controllo (SiGeCo) dell'Amministrazione titolare di Misura • Decreto di nomina del Dirigente responsabile
3	Il Report di avanzamento investimenti/riforme con <i>milestone o target</i> è completo ed esaustivo in tutte le sezioni?						Verificare: • Report
4	Il conseguimento del <i>milestone/target</i> è in linea con le scadenze dettate dal cronoprogramma previsto dall'Annex CID o comunque con le tempistiche relative alla prima richiesta di pagamento utile?						Verificare: • Report e relativi allegati • Annex CID

Controlli Sostanziali						Controlli finalizzati ad accertare la presenza e la conformità della documentazione probatoria e/o degli output archiviati nel sistema informatico, attestante l'effettivo avanzamento/conseguimento dei valori dichiarati
Punti di controllo	SI	NO	N.A.	Documenti verificati	Note/Commenti	Oggetto del controllo
5 La documentazione allegata al Report di avanzamento investimenti/riforme con <i>milestone/target</i> è sufficiente a confermare il soddisfacente conseguimento del <i>milestone/target</i> , ivi incluse le condizionalità aggiuntive relative alle Misure e ai requisiti trasversali/specifici, in coerenza con l'Annex CID e con gli Operational Arrangements?						Verificare: • Report e relativi allegati • Annex CID • Operational Arrangement • Allegato VI Reg. (UE) 2021/241 • Allegato VII Reg. (UE) 2021/241 • Regolamento UE 2021/241 (DNSH) • D.L. 77/2021 (Quota SUD) • Decreto Interministeriale 07.12.2021 (Pari Opportunità) • Art. 107 TFUE

5.1	La documentazione utile alla rendicontazione del <i>milestone/target</i> , laddove non interamente disponibile al momento della presentazione della Dichiarazione di gestione, sarà resa disponibile dall'Amministrazione Titolare entro la fase di <i>assessment</i> e comunque in tempi congrui tali da consentire all'Ufficio IV del SEC PNRR di eseguire tutti i controlli previsti?					Verificare: • Report e relativi allegati • Annex CID • Operational Arrangement • Allegato VI Reg. (UE) 2021/241 • Allegato VII Reg. (UE) 2021/241 • Regolamento UE 2021/241 (DNSH) • D.L. 77/2021 (Quota SUD) • Decreto Interministeriale 07.12.2021 (Pari Opportunità) • Art. 107 TFUE
6	Le giustificazioni di dettaglio riportate nel Report di avanzamento investimenti/riforme con <i>milestone/target</i> sono sufficienti a confermare il soddisfacente conseguimento del <i>milestone/target</i> , ivi incluse le condizionalità aggiuntive relative alle Misure e ai requisiti trasversali/specifici, in coerenza con l'Annex CID e con gli Operational Arrangements?					Verificare: • Report e relativi allegati • Annex CID • Operational Arrangement • Allegato VI Reg. (UE) 2021/241 • Allegato VII Reg. (UE) 2021/241 • Regolamento UE 2021/241 (DNSH) • D.L. 77/2021 (Quota SUD) • Decreto Interministeriale 07.12.2021 (Pari Opportunità) • Art. 107 TFUE

7	In funzione della tipologia, della natura e delle caratteristiche specifiche del <i>milestone/target</i> associato alla Misura di propria competenza, sono stati correttamente eseguiti, e superati con esito positivo, i controlli necessari ad assicurare la correttezza, affidabilità e completezza degli atti/procedure propedeutici al soddisfacente raggiungimento di <i>milestone/target</i> oggetto di rendicontazione (es. sulle procedure di selezione e/o di gara/affidamento)?						Verificare: • Report e relativi allegati • Check list/verbali di controllo dell'Amministrazione (tali strumenti dovrebbero costituire allegati al Si.Ge.Co; ove non siano formalizzate occorre specificare che si tratta di strumenti in via di sperimentazione) • Procedure di cui al sistema di gestione e controllo (SiGeCo) dell'Amministrazione titolare di Misura
7.1	I suddetti controlli sono stati eseguiti a campione?					-	Verificare: • Procedure di cui al sistema di gestione e controllo (SiGeCo) dell'Amministrazione titolare di Misura • Verbale di campionamento • Circolari/note del SEC
7.2	Nel caso di controlli a campione, è stata definita la metodologia di campionamento?					-	Verificare: • Procedure di cui al sistema di gestione e controllo (SiGeCo) dell'Amministrazione titolare di Misura • Metodologia di campionamento • Verbale di campionamento • Circolari/note del SEC

7.3	Sono correttamente compilate, firmate ed archiviate le check-list di controllo <i>desk</i> previste dal sistema di gestione e controllo?						Verificare: • Procedure di cui al sistema di gestione e controllo (SiGeCo) dell'Amministrazione titolare di Misura • Check list/ Verbali di controllo dell'Amministrazione • Circolari/note del SEC
7.4	Laddove i controlli di cui al punto 7 non siano stati ultimati, l'Amministrazione titolare è in grado di garantire che gli stessi saranno conclusi entro la fase di <i>assessment</i> e comunque in tempi congrui tali da consentire all'Ufficio IV del SEC PNRR di eseguire tutti i controlli di competenza?					-	Verificare: • Procedure di cui al sistema di gestione e controllo (SiGeCo) dell'Amministrazione titolare di Misura • Report e relativi allegati

8	Gli esiti dei controlli eseguiti sul conseguimento di milestone/target sono stati correttamente popolati nel Registro Controlli - sezione relativa al raggiungimento di milestone/target - presente sul Sistema informativo ReGiS o disponibile presso l'Amministrazione?						Verificare: • Registro dei Controlli con indicazione ID controllo presente su ReGiS/in remoto • Circolari/note del SEC
9	Sono state acquisite e sono tenute agli atti dell'Ufficio le dichiarazioni di assenza di conflitto di interessi sottoscritte dal personale incaricato dei controlli (interno ed esterno ove applicabile)?						Verificare: • Procedure di cui al sistema di gestione e controllo (SiGeCo) dell'Amministrazione titolare di misura • Ordini di servizio dei controllori • Dichiarazione di assenza di conflitto di interesse dei controllori • Circolari/note del SEC
10	Sono assenti formali comunicazioni da parte della Commissione Europea, relative a cause ostative alla rendicontazione del milestone/target?						Verificare: • Comunicazioni da parte della Commissione Europea

Controlli Assessment period ex art.24 comma 3						Controlli finalizzati ad accertare la presenza e la conformità dell'ulteriore documentazione probatoria e/o degli output archiviati nel sistema informatico, attestante l'effettivo avanzamento/conseguimento dei valori dichiarati in fase di rendicontazione
Punti di controllo	SI	NO	N.A.	Documenti verificati	Note/Commenti	Oggetto del controllo
11 La CE ha richiesto la documentazione integrativa ai fini dell'effettivo conseguimento del <i>milestone/target</i> ?					-	Verificare: • Richiesta integrativa pervenuta dalla CE (<i>observation letter</i> e-mail pervenute dalla CE anche per il tramite dell'Ufficio IV SEC PNRR)
11.1 La documentazione integrativa trasmessa al SEC PNRR è completa e coerente rispetto a quanto richiesto dalla CE?						Verificare: • Report (post assessment) e relativi allegati (post assessment) • Richiesta integrativa pervenuta dalla CE (<i>observation letter</i> e-mail pervenute dalla CE anche per il tramite dell'Ufficio IV SEC PNRR)



11.2	La documentazione integrativa è stata caricata correttamente sul sistema informativo ReGiS?						Verificare: • Report (post assessment) e relativi allegati (post assessment) • Sistema informativo ReGiS
12	In caso di presenza di osservazioni formulate dall'Ufficio IV SEC PNRR in sede di verifica di <i>milestone/target</i> in fase di rendicontazione, tali osservazioni sono state positivamente riscontrate nella presente Check list?						Verificare: •Notifica delle osservazioni su Check list Ufficio IV SEC PNRR •Eventuale Circolare/nota del SEC



13	La Commissione ha formalizzato la <i>positive preliminary assessment of the satisfactory fulfilment</i> del milestone/target e, in particolare, il milestone/target è stato considerato come " <i>Satisfactorily fulfilled</i> "?					Verificare: •Positive preliminary assessment of the satisfactory fulfilment del milestone/target
----	---	--	--	--	--	---



Sintesi del controllo

Esito del controllo		POSITIVO
		NEGATIVO

Note

Osservazioni



Data di compilazione della Check list		
Controllore (Funzionario) *	Nome e Cognome	Firma
Responsabile dell'Ufficio "Rendicontazione e Controllo" **	Nome e Cognome	Firma

[*] Inserire il nominativo del controllore facente parte dell'Ufficio Rendicontazione e Controllo dell'UdM, come individuato all'interno del Si.Ge.Co. dell'Amministrazione o nell'Ordine di servizio adottato dall'Amministrazione stessa.

[**] Inserire il nominativo del responsabile del controllo che, di norma, deve coincidere con il Dirigente dell'Ufficio Rendicontazione e Controllo (o omologo) dell'UDM PNRR come individuato all'interno del Si.Ge.Co. dell'Amministrazione o dall'atto di nomina trasmesso al SEC PNRR.