

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   | **CHECK-LIST PER LA VERIFICA PRIMARY EVIDENCE****M5C1-15** |   |   |
|   |   |   |
|  |   |   |
|   |   |   |
|   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|   | **Anagrafica dell’Ufficio che esegue il controllo** |   |   |
|   | **Nome Amministrazione**  |  Regione xxxxx |   |   |
|  | **Ufficio competente** | Ufficio xxxxxx |  |  |
|   | **Nome Referente del controllo**  |  Xxxx N.B*. E’ necessario un apposito ordine di servizio che assicuri l’indipendenza funzionale tra controllo e programmazione/gestione.* |   |   |
|   |  |  |  |  |  |  |   |   |
|   | **Anagrafica Progetto** |   |   |
|  | **Missione** | 5 – Inclusione e Coesione |  |  |
|  | **Componente** | 1 – Politiche per il lavoro |  |  |
|   | **Misura correlata** |  Investimento 1.4 – Sistema Duale |   |   |
|   | **Denominazione *Milestone/Target***  |  M5C1-15 – Persone che hanno partecipato al sistema duale e ottenuto la relativa certificazione nel quinquennio 2021 - 2025 |   |   |
|  | **Modalità di attuazione** | □ Regia |  |  |
|  | □ Titolarità |  |  |
|   | **Soggetto Attuatore** | Regione xxxx |   |   |
|  | **CUP** | CUP elencati nel documento allegato TRACCIATO RELEVANT DUALE del ……………. |  |  |
|  | **Progetto/Corso/ Soggetto erogatore e anno formativo**  | DATI RIPORTATI nel documento allegato TRACCIATO RELEVANT DUALE del ……………. |  |  |
|  | **Beneficiario** | Inserire id beneficiario del tracciato da n. 1... a n. X... |  |  |
|  | **Documenti oggetto del controllo** | Per ammissioni agli anni secondo e terzo:* **Attestazione rappresentante legale istituzione formativa** in base a format condiviso

Per- qualifiche;- diplomi;- certificazioni parziali per mancata qualifica o ammissione ad anno successivo; - attestazioni per persone con disabilità; - certificazioni nel caso di percorsi extra diritto-dovere* **Certificazioni/diplomi/attestazioni in base a format allegato accordo stato regioni 1°agosto 2019**

Per certificati di specializzazione;* **Certificato IFTS in base a format allegato F decreto interministeriale 91 del 2013**
* **TRACCIATO RELEVANT DUALE del ……………**
 |  |  |
|  | **Luogo di conservazione della documentazione****(ente/ufficio/stanza o server/archivio informatico)** | VEDI CAMPO SPECIFICO CONTENUTO NEL TRACCIATO RELEVANT DUALE DEL ….. |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Fase del controllo** | ***Verifica Primary Evidence*** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PRINCIPALI RIFERIMENTI NORMATIVI PER L’ESPLETAMENTO DELLE VERIFICHE DI MILESTONE E TARGET DEL SOGGETTO ATTUATORE 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). Linee guida Duale (aggiornare riferimenti)•Circolare MEF n. 34 del 17 ottobre 2022 “Linee guida metodologiche per la rendicontazione degli indicatori comuni per il Piano nazionale di ripresa e resilienza”;•Circolare MEF n.1 del 2 gennaio 2023 “Controllo preventivo di regolarità amministrativa e contabile di cui al decreto legislativo 30 giugno 2011, n.123. Precisazioni relative anche al controllo degli atti di gestione delle risorse del PNRR”;•Circolare MEF n. 10 del 13 marzo 2023 recante “Interventi PNRR. Ulteriori indicazioni operative per il controllo preventivo e il controllo dei rendiconti delle Contabilità Speciali PNRR aperte presso la Tesoreria dello Stato”;•Circolare RGS n. 11 del giorno 22.03.2023 recante il “Registro Integrato dei Controlli PNRR - Sezione controlli milestone e target”;•Circolare RGS n. 16 del giorno 14 aprile 2023 avente ad oggetto “l’Integrazione delle Linee Guida per lo svolgimento delle attività di controllo e rendicontazione delle Misure PNRR di competenza delle Amministrazioni centrali e dei Soggetti Attuatori - Rilascio in esercizio sul sistema informativo ReGiS delle Attestazioni dei controlli svolti su procedure e spese e del collegamento alla banca dati ORBIS nonché alle piattaforme antifrode ARACHNE e PIAF-IT; •Circolare RGS n. 19 del giorno 27 aprile 2023, recante “l’utilizzo del sistema ReGiS per gli adempimenti PNRR e modalità di attivazione delle anticipazioni di cassa a valere sulle contabilità di tesoreria NGEU”; •Circolare MEF RGS n. 26 del 8 agosto 2023 che fornisce puntuali istruzioni a tutte le Unità di Missione PNRR ministeriali ai fini della rendicontazione di milestone e target di competenza contenute all'interno della quarta richiesta di pagamento da inviare alla Commissione europea; •Circolare MEF RGS n. 27 del 15 settembre 2023 recante l’integrazione delle Linee Guida per lo svolgimento delle attività di controllo e rendicontazione delle Misure PNRR di competenza delle Amministrazioni centrali e dei Soggetti Attuatori, nonché l’adozione dell’Appendice tematica Rilevazione delle titolarità effettive ex art. 22 par. 2 lett. d) Reg. (UE) 2021/241 e comunicazione alla UIF di operazioni sospette da parte della Pubblica amministrazione ex art. 10, d.lgs. 231/2007;•Circolare MEF n. 35 del 22 dicembre 2023 “Strategia generale antifrode per l’attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - versione 2.0”;•Circolare MEF n. 2 del 18 gennaio 2024 “Monitoraggio delle misure del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e della Politica di coesione per il periodo di programmazione 2021-2027. Protocollo Unico di Colloquio, versione 2.0”;•Circolare MEF n. 13 del 28 marzo 2024 “Integrazione delle Linee Guida per lo svolgimento delle attività di controllo e rendicontazione delle Misure PNRR di competenza delle Amministrazioni centrali e dei Soggetti Attuatori” e relative appendici tematiche su prevenzione e il controllo del conflitto d’interessi;•SIGECO versione 4.1 Gennaio 2024Manuale operativo del soggetto attuatore Duale •Manuale controlli Gennaio 2024•Format di attestazione rappresentante legale istituzione formativa per passaggio d’anno•Format tracciato relevant DUALE |  |  |
| **PUNTI DI CONTROLLO** | **SI** | **NO** | **N.A.** | **Documenti verificati** | **Note/Commenti** | **Oggetto del controllo** |  |  |
| **1** | I percorsi rendicontati sono in **modalità duale**, in conformità a quanto previsto dalla Missione 5 - Componente 1 - Investimento 1.4 del PNRR, alle LG Duale, nonché alla normativa nazionale applicabile? |  |  |  | **Documento di programmazione regionale e/o Pec di riscontro del UdM sull’Avviso** |  | **Coerenza DPR e/o avviso con PNRR, Lg e normativa nazionale**  |  |  |
| **2** | I documenti esaminati attestano il conseguimento delle abilità, conoscenze e competenze ai fini dell’inserimento nel mercato del lavoro, in coerenza con gli Operational Arrangements per la verifica dell’adeguato conseguimento del target M5 C1-15? |  |  |  | Per ammissioni agli anni secondo e terzo:**Attestazione rappresentante legale istituzione formativa in base a format condiviso**Per- qualifiche;- diplomi;- certificazioni parziali per mancata qualifica o ammissione ad anno successivo; - attestazioni per persone con disabilità; - certificazioni nel caso di percorsi extra diritto-dovere **Certificazioni/diplomi/attestazioni in base a format allegato accordo stato regioni 1°agosto 2019**Per certificati di specializzazione;**Certificato IFTS in base a format allegato F decreto interministeriale 91 del 2013** |  |  |  |  |
| **3** | I documenti esaminati consentono di distinguere la baseline dal target ai fini della verifica dell’addizionalità? |  |  |  | Verifica della presenza del tracciato relevant Duale distinto per “baseline” e “target” e verifica che i CUP riportati nel tracciato baseline siano finanziati con risorse altre rispetto al PNRR. |  | Verifica del file del tracciato e verifica dei CUP riportati nel tracciato |  |  |
| **4** | Nei documenti esaminati è indicata la data di nascita e/o il Codice fiscale del beneficiario per determinare l’età anagrafica? |  |  |  | Verifica attestazioni e certificazioni e completezza del tracciato relevant DUALE |  | Verifica della presenza della data di nascita o del codice fiscale riferito ad ogni beneficiario. |  |  |
| **5** | Per le ammissioni agli anni secondo e terzo le **Attestazioni del rappresentante legale dell’istituzione formativa** sono redatte sulla base del format condiviso? |  |  |  |  |  | Verificare presenza e utilizzo del format condiviso |  |  |
| **6** | I documenti esaminati per attestare il raggiungimento del target sono validamente sottoscritti o in alternativa sono corrispondenti a quanto risulta archiviato sui sistemi informativi delle Regioni?  |  |  |  |  |  | Verificare presenza delle firme o corrispondenza dei documenti con i contenuti dei sistemi informativi regionali. |  |  |
| **7** | I percorsi elencati nel TRACCIATO RELEVANT DUALE sono stati completati (si fanno salvi i casi di cui al punto di controllo successivo)? |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **8** | I percorsi non completati elencati nel tracciato relevant duale rientrano nelle ipotesi di equiparazione sostanziale indicati nelle Linee guida Duale? |  |  |  |  | Campo da valorizzare solo se esistono percorsi non completati |  |  |  |
| **9** | Tutti i documenti fanno riferimento a percorsi completati in data successiva al 1° febbraio 2020? |  |  |  |  |  | Verifica del rispetto dell’art.17 Reg UE 241/2021 |  |  |
| **10** | Per tutti i soggetti esecutori degli interventi indicati con i CUP elencati nel TRACCIATO RELEVANT DUALE sono state acquisite e caricate in Regis le dichiarazioni relative alla titolarità effettiva ai sensi dell’art. 22 del Reg 241/2021? |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **10** | Sono presenti per tutti i soggetti esecutori degli interventi identificati con i CUP elencati nel TRACCIATO RELEVANT DUALE le dichiarazioni richieste dal manuale del soggetto attuatore finalizzate ad escludere il rischio di doppio finanziamento:* Dichiarazione assenza-duplicazione dei finanziamenti del/dei **soggetti esecutori** (Confronta All. 16 Manuale)
 |  |  |  |  |  | Verificare ricorrenza presupposti di rimborso relativi a assenza del conflitto di interessi; doppio finanziamento; frode e corruzione art. 22 Reg. UE 241/2021 |  |  |
| **11** | L’Amministrazione è dotata di un Piano per prevenire la frode e l’anticorruzione? |  |  |  |  |  | Verificare ricorrenza presupposti di rimborso relativi a assenza del conflitto di interessi; doppio finanziamento; frode e corruzione art. 22 Reg. UE 241/2021 |  |  |
| **12** | ~~(~~compilare solo nel caso in cui la risposta al punto precedente sia “SI)Il Piano è pubblicato sul sito e accessibile dall’esterno? |  |  |  |  |  | Verificare ricorrenza presupposti di rimborso relativi a assenza del conflitto di interessi; doppio finanziamento; frode e corruzione art. 22 Reg. UE 241/2021 |  |  |
| **13**  | È stata compilata con riferimento agli Avvisi elencati nel TRACCIATO RELEVANT DUALE la “Check-list conflitto di interessi Avvisi” relativa a ciascun avviso caricato in Regis sezione procedure di aggiudicazione? (Confronta All. 17 Manuale) |  |  |  |  |  | “Check-list conflitto di interessi Avvisi” indicare data della check list **compilata in fase di rendicontazione della procedura** |  |  |
| **Sintesi del controllo** |  |
| **Esito del controllo** | **Positivo** |  |  |
| **Negativo** |  |  |
|  |  |  |
| **Note** |  |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Data di sottoscrizione della Check list** |  |  |
| **Controllore (Funzionario se presente)**  | **Nome e Cognome** | **Firma**  |  |
| **Responsabile dell'Ufficio "xxxx"** | **Nome e Cognome** | **Firma**  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |