

CHECK LIST
E ISTRUZIONI PER I CONTROLLI
AFFIDAMENTI DIRETTI IN REGIME DI
IN HOUSE PROVIDING
ai sensi del D.Lgs. n. 36 del 31 marzo 2023

AD USO DEL PERSONALE DELLE AMMINISTRAZIONI CHE GESTISCONO
IL FONDO SOCIALE EUROPEO E DEI BENEFICIARI

All. "20" alle Linee Guida per la gestione e il controllo PR FSE Plus 21-27

Sommario

Check list AFFIDAMENTI DIRETTI IN REGIME DI IN HOUSE PROVIDING.....	4
Istruzioni per i CONTROLLI AFFIDAMENTI DIRETTI IN REGIME DI IN HOUSE PROVIDING.....	10

Check list AFFIDAMENTI DIRETTI IN REGIME DI *IN HOUSE PROVIDING*

(artt. 7 e 23 D.Lgs 36 del 31 marzo 2023 e artt. 4 e 16 D.Lgs. 175/2016)

N°	ITEM	CLASSIFICAZIONE DEL CONTROLLO	ESITO	MOTIVAZIONE	PRESCRIZIONE / RACCOMANDAZIONE
A. FASE DI PROGRAMMAZIONE E PROGETTAZIONE - VERIFICHE PROPEDEUTICHE ALL'AFFIDAMENTO					
1	È stato verificato il rispetto del requisito del c.d. controllo analogo?	<input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO <input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE <input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	<input type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE <input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE <input type="checkbox"/> NEGATIVO		
1a	<p>In caso di <i>in house diretto</i> (A controlla B che è un'amministrazione aggiudicatrice - A concede un affidamento diretto a B) o di <i>in house</i> «verticale invertito» o «capovolto» (A controlla B che è un'amministrazione aggiudicatrice - B concede un affidamento diretto ad A):</p> <ul style="list-style-type: none"> - l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore ha esplicitato in un atto approvato dall'organo competente le modalità attraverso le quali esercita sulla persona giuridica affidataria un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi, vale a dire un'influenza determinante sia sugli obiettivi strategici, che sulle decisioni significative della persona giuridica controllata? - i controlli che sostanziano il requisito del controllo analogo sono dettagliati e motivati? 	<input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO <input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE <input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	<input type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE <input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE <input type="checkbox"/> NEGATIVO		
1b	In caso di <u>controllo congiunto</u> da parte di più enti sull'organismo <i>in house</i> :	<input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO <input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE	<input type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE		

N°	ITEM	CLASSIFICAZIONE DEL CONTROLLO	ESITO	MOTIVAZIONE	PRESCRIZIONE / RACCOMANDAZIONE
	<ul style="list-style-type: none"> - gli organi decisionali della persona giuridica controllata sono composti da rappresentanti di tutte le amministrazioni aggiudicatrici o enti aggiudicatori partecipanti? - le amministrazioni aggiudicatrici o gli enti aggiudicatori controllanti hanno esplicitato in un atto approvato dall'organo competente le modalità attraverso le quali essi sono in grado di esercitare congiuntamente un'influenza determinante sugli obiettivi strategici e sulle decisioni significative di detta persona giuridica? - i controlli che sostanziano il requisito del controllo analogo congiunto sono dettagliati e motivati? - la persona giuridica controllata non persegue interessi contrari a quelli delle amministrazioni aggiudicatrici o degli enti aggiudicatori controllanti? 	<input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	<input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE <input type="checkbox"/> NEGATIVO		
1c	<p>In caso di <i>in house</i> «a cascata» (l'amministrazione A controlla l'organismo <i>in house</i> B che a sua volta controlla l'organismo <i>in house</i> C - A concede affidamento diretto a C):</p> <ul style="list-style-type: none"> - l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore A ha esplicitato in un atto approvato dall'organo competente le modalità attraverso le quali esercita sulla persona giuridica B un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi, vale a dire un'influenza determinante sia sugli obiettivi strategici, che sulle decisioni significative della persona giuridica controllata? - i controlli che sostanziano il re- 	<input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO <input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE <input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	<input type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE <input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE <input type="checkbox"/> NEGATIVO		

N°	ITEM	CLASSIFICAZIONE DEL CONTROLLO	ESITO	MOTIVAZIONE	PRESCRIZIONE / RACCOMANDAZIONE
	<p>quisito del controllo analogo di A su B sono dettagliati e motivati?</p> <ul style="list-style-type: none"> - l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore B ha esplicitato in un atto approvato dall'organo competente le modalità attraverso le quali esercita sulla persona giuridica C un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi, vale a dire un'influenza determinante sia sugli obiettivi strategici, che sulle decisioni significative della persona giuridica controllata? - i controlli che sostanziano il requisito del controllo analogo di B su C siano dettagliati e motivati? 				
1d	<p>In caso di <i>in house</i> «orizzontale», (l'amministrazione A controlla sia B (<i>in house</i>) che C (<i>in house</i>) - B concede un affidamento diretto a C):</p> <ul style="list-style-type: none"> - l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore A ha esplicitato in un atto approvato dall'organo competente le modalità attraverso le quali esercita sulla persona giuridica B un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi, vale a dire un'influenza determinante sia sugli obiettivi strategici, che sulle decisioni significative della persona giuridica controllata? - i controlli che sostanziano il requisito del controllo analogo di A su B sono dettagliati e motivati? - l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore A ha esplicitato in un atto approvato dall'organo competente le modalità attraverso le quali esercita sulla persona giuridica C un 	<input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO <input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE <input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	<input type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE <input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE <input type="checkbox"/> NEGATIVO		

N°	ITEM	CLASSIFICAZIONE DEL CONTROLLO	ESITO	MOTIVAZIONE	PRESCRIZIONE / RACCOMANDAZIONE
	<p>controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi, vale a dire un'influenza determinante sia sugli obiettivi strategici, che sulle decisioni significative della persona giuridica controllata?</p> <p>- i controlli che sostanziano il requisito del controllo analogo di A su C siano dettagliati e motivati?</p>				
2	<p>Nella persona giuridica controllata non vi è alcuna partecipazione diretta di capitali privati, ad eccezione di forme di partecipazione di capitali privati prescritte dalla legislazione nazionale, in conformità dei trattati, che non esercitano un'influenza determinante sulla persona giuridica controllata?</p>	<p><input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO</p> <p><input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE</p> <p><input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO</p>	<p><input type="checkbox"/> POSITIVO</p> <p><input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE</p> <p><input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE</p> <p><input type="checkbox"/> NEGATIVO</p>		
3	<p>Per le società <i>in house</i> di cui al D.Lgs. 175/2016:</p> <p>- l'atto costitutivo e lo statuto dell'organismo partecipato prevedono come oggetto sociale esclusivo una o più delle attività di cui all'art. 4, comma 2, lettere a), b) d) ed e) del D.Lgs. 175/2016?</p> <p>- l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore controllante esercita sulla società <i>in house</i> poteri di controllo, di ingerenza e di condizionamento superiori a quelli tipici del diritto societario?</p>	<p><input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO</p> <p><input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE</p> <p><input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO</p>	<p><input type="checkbox"/> POSITIVO</p> <p><input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE</p> <p><input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE</p> <p><input type="checkbox"/> NEGATIVO</p>		
4	<p>E' presente un atto mediante il quale l'ente o gli enti controllanti danno prova del fatto che oltre l'80 per cento delle attività della persona giuridica controllata è effettuata nello svolgimento dei compiti ad essa affidati dall'amministrazione aggiudicatrice controllante o da altre persone giuridiche controllate dall'amministrazione aggiudicatrice controllan-</p>	<p><input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO</p> <p><input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE</p> <p><input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO</p>	<p><input type="checkbox"/> POSITIVO</p> <p><input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE</p> <p><input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE</p> <p><input type="checkbox"/> NEGATIVO</p>		

N°	ITEM	CLASSIFICAZIONE DEL CONTROLLO	ESITO	MOTIVAZIONE	PRESCRIZIONE / RACCOMANDAZIONE
	te?				
5	L'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore ha attestato che il soggetto <i>in house</i> è in possesso delle necessarie capacità tecniche nonché gli ulteriori requisiti previsti in ragione delle attività e dei servizi oggetto di affidamento?	<input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO <input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE <input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	<input type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE <input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE <input type="checkbox"/> NEGATIVO		
6	Se l'affidamento <i>in house</i> di un contratto ha ad oggetto servizi disponibili sul mercato in regime di concorrenza: - l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore ha dato evidenza di aver compiuto una valutazione sulla congruità economica delle offerte, avuto riguardo all'oggetto e al valore della prestazione? - l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore ha dato conto, nella motivazione del provvedimento di affidamento, dei vantaggi per la collettività, delle connesse esternalità, e della congruità economica della prestazione, anche in relazione al perseguimento di obiettivi di universalità e socialità, di efficienza, di economicità e di qualità della prestazione, celerità del procedimento e razionale impiego di risorse pubbliche?	<input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO <input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE <input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	<input type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE <input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE <input type="checkbox"/> NEGATIVO		
7	È stato stipulato un atto di affidamento/un contratto/una convenzione tra l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore e l'affidatario? I citati documenti recano l'indicazione del CIG?	<input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO <input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE <input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	<input type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE <input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE <input type="checkbox"/> NEGATIVO		

N°	ITEM	CLASSIFICAZIONE DEL CONTROLLO	ESITO	MOTIVAZIONE	PRESCRIZIONE / RACCOMANDAZIONE
8	L'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore ha ottemperato agli obblighi informativi previsti dalle disposizioni vigenti anche attraverso piattaforme di approvvigionamento digitale?	<input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO <input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE <input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	<input type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE <input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE <input type="checkbox"/> NEGATIVO		
B. FASE DI ESECUZIONE					
9	È presente idonea documentazione attestante la verifica dell'esecuzione degli obblighi e/o degli impegni stabiliti dall'amministrazione aggiudicatrice o dall'ente aggiudicatore nell'atto di affidamento o nella convenzione o nel contratto, necessaria ai fini del riconoscimento del corrispettivo contrattuale?	<input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO <input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE <input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	<input type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE <input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE <input type="checkbox"/> NEGATIVO		
10	L'affidatario ha rispettato gli obblighi in materia di informazione e pubblicità di cui al Regolamento (UE) 2021/1060 e relativi regolamenti delegati e di esecuzione (ad esempio relativamente ai materiali destinati alla pubblicazione e diffusione presso terzi)?	<input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO <input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE <input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	<input type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE <input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE <input type="checkbox"/> NEGATIVO		
11	Le fatture o i documenti contabili previsti, che sono presentati dall'affidatario per richiedere i pagamenti, sono stati predisposti e trasmessi nel rispetto delle disposizioni impartite dall'amministrazione aggiudicatrice o dall'ente aggiudicatore e della normativa di riferimento?	<input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO <input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE <input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	<input type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE <input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE <input type="checkbox"/> NEGATIVO		
12	A conclusione delle attività previste e ai fini del pagamento del saldo, è stata data evidenza, da parte dell'ammi-	<input type="checkbox"/> CONTROLLO EFFETTUATO <input type="checkbox"/> CONTROLLO NON PERTINENTE	<input type="checkbox"/> POSITIVO <input type="checkbox"/> POSITIVO CON RACCOMANDAZIONE		

N°	ITEM	CLASSIFICAZIONE DEL CONTROLLO	ESITO	MOTIVAZIONE	PRESCRIZIONE / RACCOMANDAZIONE
	nistrazione aggiudicatrice o dell'ente aggiudicatore, della valutazione complessiva di adeguatezza delle attività svolte, dei prodotti consegnati, dei servizi resi, ecc. rispetto a quanto previsto dall'atto di affidamento/convenzione/contratto?	<input type="checkbox"/> ESITO CONTROLLO ACQUISITO DA SOGGETTO TERZO	<input type="checkbox"/> POSITIVO CON PRESCRIZIONE <input type="checkbox"/> NEGATIVO		

NOTE:

Istruzioni per i CONTROLLI AFFIDAMENTI DIRETTI IN REGIME DI *IN HOUSE PROVIDING*

PRESUPPOSTI GIURIDICI

ITEM 1 – Requisito del controllo analogo

ITEM 1a – In house diretto o «verticale invertito» o «capovolto»

ITEM 1b – Controllo congiunto

ITEM 1c – In house «a cascata»

ITEM 1d – In house «orizzontale»

ITEM 2 – Assenza partecipazione diretta capitali privati

ITEM 3 e 4 – Verifica rispetto all'oggetto sociale, ai poteri di controllo, ingerenza, condizionamento, all'attività svolta

Modalità di controllo

Il soggetto incaricato del controllo deve verificare la sussistenza del requisito del cd. controllo analogo:

- in caso di in house diretto (A controlla B che è un'amministrazione – A concede un affidamento diretto a B) o di in house «verticale invertito» o «capovolto» (A controlla B che è un'amministrazione – B concede un affidamento diretto a A), occorre verificare che vi sia un atto nel quale l'amministrazione aggiudicatrice abbia esplicitato le modalità attraverso le quali esercita sulla persona giuridica affidataria un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi, vale a dire un'influenza determinante sia sugli obiettivi strategici, che sulle decisioni significative della persona giuridica controllata;
- in caso di controllo congiunto da parte di più enti sull'organismo in house, occorre verificare, ad esempio tramite la visura, la composizione degli organi decisionali della persona giuridica controllata (devono essere composti da rappresentanti di tutte le amministrazioni aggiudicatrici o enti aggiudicatori partecipanti) e la presenza di un atto con cui le amministrazioni aggiudicatrici o gli enti aggiudicatori controllanti abbiano esplicitato le modalità attraverso le quali essi sono in grado di esercitare congiuntamente un'influenza determinante sugli obiettivi strategici e sulle decisioni significative della persona giuridica controllata;
- in caso di in house «a cascata» (l'amministrazione A controlla l'organismo in house B che a sua volta controlla l'organismo in house C - A concede affidamento diretto a C), occorre verificare la presenza di un atto con cui l'amministrazione aggiudicatrice A abbia esplicitato le modalità attraverso le quali esercita sulla persona giuridica B un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi; nonché di un atto con cui l'amministrazione aggiudicatrice B abbia esplicitato le modalità attraverso le quali esercita sulla persona giuridica C un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi;
- in caso di in house «orizzontale», (l'amministrazione A controlla sia B (in house) che C (in house) - B concede un affidamento diretto a C), occorre verificare la presenza di un atto con cui l'amministrazione aggiudicatrice A abbia esplicitato le modalità attraverso le quali esercita sulla persona giuridica B un controllo analogo; nonché le modalità attraverso le quali esercita sulla persona giuridica C un controllo analogo.

Il soggetto incaricato del controllo deve verificare anche che nella persona giuridica controllata non vi è alcuna partecipazione diretta di capitali privati, ad eccezione di forme di partecipazione di capitali privati prescritte dalla legislazione nazionale, in conformità dei trattati, che non esercitano un'influenza determinante sulla persona giuridica controllata.

Il soggetto incaricato del controllo deve verificare anche che l'atto costitutivo e lo statuto dell'organismo partecipato prevedano come oggetto sociale esclusivo una o più delle attività di cui all'art. 4, comma 2, lettere a), b) d) ed e) del D.Lgs. 175/2016 e che l'amministrazione aggiudicatrice controllante eserciti sulla società *in house* poteri di controllo, di ingerenza e di condizionamento superiori a quelli tipici del diritto societario.

Il soggetto incaricato del controllo deve verificare anche che sia presente un atto mediante il quale l'ente o gli enti controllanti diano prova del fatto che oltre l'80 per cento delle attività della persona giuridica controllata è effettuata nello svolgimento dei compiti ad essa affidati dall'amministrazione aggiudicatrice controllante o da altre persone giuridiche controllate dall'amministrazione aggiudicatrice controllante.

Fonti di riferimento

- Normativa europea e nazionale di riferimento.
- Atto che espliciti le modalità del controllo analogo/del controllo congiunto.
- Visura della persona giuridica controllata.
- Atto costitutivo/statuto.
- Prova 80% attività a favore di amministrazione controllante.

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Per ciascun item deve essere indicato l'esito del controllo

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	Presenza dei presupposti giuridici oggetto di controllo (ITEM 1, 1a, 1b, 1c, 1d, 2, 3, 4).	-	-
Positivo con raccomandazione	Non completa evidenza della presenza dei presupposti giuridici oggetto di controllo (ITEM 1, 1a, 1b, 1c, 1d, 2, 3, 4).	In sede di controllo verrà esplicitata l'eventuale raccomandazione.	-
Positivo con prescrizione	Non previsto.		
Negativo	Assenza dei presupposti giuridici oggetto di controllo (ITEM 1, 1a, 1b, 1c, 1d, 2, 3, 4).	-	Applicazione tasso di rettifica.

CONDIZIONI PREVISTE PER L'AFFIDAMENTO

ITEM 5 – Capacità tecniche e requisiti

ITEM 6 – Congruità economica dell'offerta e presenza della motivazione nel provvedimento di affidamento

Modalità di controllo

Il soggetto incaricato del controllo deve verificare che nel provvedimento di affidamento sia stata data evidenza ai sensi dell'art. 7 del D.Lgs. 36/2023:

- che il soggetto in house sia in possesso delle necessarie capacità tecniche o di requisiti previsti in ragione delle attività e dei servizi oggetto di affidamento;
- che sia stata compiuta una valutazione sulla congruità economica delle offerte, avuto riguardo all'oggetto e al valore della prestazione;
- delle ragioni del mancato ricorso al mercato, dei vantaggi per la collettività, delle connesse esternalità, e della congruità economica della prestazione, anche in relazione al perseguimento di obiettivi di universalità e socialità, di efficienza, di economicità e di qualità della prestazione, celerità del procedimento e razionale impiego di risorse pubbliche.

Fonti di riferimento

- Normativa europea e nazionale di riferimento.
- Provvedimento di affidamento.

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Per ciascun item deve essere indicato l'esito del controllo

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	Completezza del provvedimento di affidamento con l'indicazione dei presupposti oggetto di controllo (ITEM 5 e 6).	-	-
Positivo con raccomandazione	Non completezza del provvedimento di affidamento con l'indicazione dei presupposti oggetto di controllo (ITEM 5 e 6).	In sede di controllo verrà esplicitata l'eventuale raccomandazione.	-
Positivo con prescrizione	Non previsto.		
Negativo	Mancanza nel provvedimento di affidamento dell'indicazione dei presupposti oggetto di controllo (ITEM 5 e 6).	-	Applicazione tasso di rettifica.

STIPULA

ITEM 7 – Presenza del atto di affidamento/contratto/convenzione.

Modalità di controllo

Il soggetto incaricato del controllo deve verificare che sia stato stipulato un atto di affidamento/un contratto/una convenzione tra l'amministrazione aggiudicatrice e l'affidatario, riportanti l'indicazione del CIG e che tale indicazione sia presente altresì nella Determinazione di affidamento.

Fonti di riferimento

- Normativa europea e nazionale di riferimento.
- Atto di affidamento/ contratto/ convenzione.

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	Presenza dell'atto di affidamento/ contratto/convenzione (ITEM 7) e indicazione del CIG anche su Determinazione di affidamento.		-
Positivo con raccomandazione	Mancanza dell'atto di affidamento/contratto/convenzione, ma gli elementi necessari sono presenti altrove (ITEM 7).	In sede di controllo verrà esplicitata l'eventuale raccomandazione.	-
Positivo con prescrizione	Non previsto.		
Negativo	Mancanza dell'atto di affidamento/contratto/convenzione (ITEM 7).	-	Applicazione tasso di rettifica.

OBBLIGHI DI PUBBLICITA'

ITEM 8 – Rispetto degli obblighi di pubblicità

Modalità di controllo

Il soggetto incaricato del controllo deve verificare che il provvedimento di affidamento e tutti gli atti siano stati pubblicati sul profilo del committente, nella sezione Amministrazione trasparente e sulla Banca Dati Nazionale dei Contratti Pubblici, in conformità alle disposizioni vigenti.

Fonti di riferimento

- Normativa europea e nazionale di riferimento.
- Provvedimento di affidamento e atti relativi all'affidamento.
- Sezione amministrazione trasparente, BDNCP.

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	Adempimento degli obblighi di pubblicità (ITEM 8).	-	-
Positivo con raccomandazione	Parziale adempimento degli obblighi di pubblicità, ma è stata garantita la trasparenza (ITEM 8).	In sede di controllo verrà esplicitata l'eventuale raccomandazione.	-
Positivo con prescrizione	Mancato o parziale adempimento degli obblighi di pubblicità (ITEM 8).	Adeguamento alle disposizioni entro 10 giorni dal momento della prescrizione.	-
Negativo	Mancato adempimento degli obblighi di pubblicità, anche a seguito di prescrizione (ITEM 8).	-	Applicazione tasso di rettifica.

FASE DI ESECUZIONE

ITEM 9 e 12 – Rispetto degli obblighi contrattuali e delle prescrizioni da parte dell'affidatario

ITEM 10 – Rispetto degli obblighi in materia di informazione e pubblicità di cui al Reg. (UE) 2021/1060

ITEM 11 – Completezza e correttezza documenti contabili

Modalità di controllo

Il soggetto incaricato del controllo deve verificare che ci sia idonea documentazione attestante il rispetto da parte dell'affidatario degli obblighi e degli impegni stabiliti nell'atto di affidamento /convenzione / contratto, nonché le eventuali prescrizioni, richieste, indicazioni impartite dal committente. Tale verifica deve essere effettuata anche con riferimento a documentazione a conclusione delle attività previste, attestante la valutazione complessiva di adeguatezza delle attività svolte, dei prodotti consegnati, dei servizi resi.

Occorre verificare inoltre che l'affidatario abbia rispettato gli obblighi in materia di informazione e pubblicità di cui al Regolamento (UE) 2021/1060 e relativi regolamenti delegati e di esecuzione nella documentazione destinata alla pubblicazione e/o diffusione presso terzi.

Il soggetto incaricato del controllo deve verificare che le fatture o i documenti contabili presentati dall'affidatario siano stati predisposti e trasmessi nel rispetto delle disposizioni previste e della normativa di riferimento e delle disposizioni impartite dall'amministrazione aggiudicatrice o dall'ente aggiudicatore.

Fonti di riferimento

- Normativa europea e nazionale di riferimento.
- Atto di affidamento/ contratto/ convenzione.
- Prescrizioni impartite dall'amministrazione.
- Materiale pubblicato o diffuso presso terzi.
- Documenti contabili e fatture.

Classificazione degli esiti del controllo, delle prescrizioni e degli effetti

Esito controllo	Motivazione	Prescrizione/Raccomandazione	Effetto
Positivo	Presenza di idonea documentazione attestante il rispetto degli obblighi contrattuali e delle prescrizioni impartite dall'amministrazione, ivi compresa documentazione a conclusione delle attività previste (ITEM 9 e 12).	-	-
	Rispetto degli obblighi in materia di informazione e pubblicità di cui al Reg. (UE) 2021/1060 (ITEM 10).		
	Completezza e correttezza documenti contabili (ITEM 11).		
Positivo con raccomandazione	Parziale rispetto degli obblighi in materia di informazione e pubblicità di cui al Reg. (UE) 2021/1060 (ITEM 10).	In sede di controllo verrà esplicitata l'eventuale raccomandazione.	-
	Parziale completezza e correttezza documenti contabili (ITEM 11).		
Positivo con prescrizione	Parziale o mancato rispetto degli obblighi in materia di informazione e pubblicità di cui al Reg. (UE) 2021/1060 (ITEM 10).	Regolarizzazione degli adempimenti entro il termine ordinario di 5 giorni dal momento della prescrizione.	-
Negativo	Assenza o non conformità di documentazione attestante il rispetto degli obblighi contrattuali e delle prescrizioni impartite dall'amministrazione, ivi compresa documentazione a conclusione delle attività previste (ITEM 9 e 12).	-	Applicazione tasso di rettifica.
	Mancato rispetto degli obblighi in materia di informazione e pubblicità di cui al Reg. (UE) 2021/1060 (ITEM 10).		Avvio della procedura di valutazione dei fatti emersi. Eventuale soppressione fino all'1%* del sostegno dei fondi all'operazione interessata.
	Incompletezza e non correttezza documenti contabili (ITEM 11).		Applicazione tasso di rettifica.

* Conformemente a quanto previsto dall'art. 50 par. 3 del Reg. UE n. 2021/1060 in merito al mancato rispetto da parte del beneficiario degli obblighi di cui agli artt. 47 e 50 par. 1-2, nel rispetto dei principi di proporzionalità e gradualità, e fatto comunque salvo il successivo riscontro di esaurienti azioni correttive poste in essere, si prevede quanto segue:

- accertamento di violazioni/criticità marginali: nessuna conseguenza in merito al sostegno economico assegnato;
 - accertamento di violazioni/criticità rilevanti: **decurtazione dello 0,5%** del sostegno economico relativo all'operazione coinvolta;
 - accertamento di gravi o ripetute/diffuse rilevanti violazioni/criticità: **decurtazione del 1%** del sostegno economico relativo all'operazione coinvolta.
- Le decurtazioni non trovano applicazione qualora siano state adottate esaurienti azioni correttive nel termine assegnato.