



Aggiornamento 26.04.2024

FAQ M2C1 – I3.2 PNRR

TITOLARITA' EFFETTIVE

Perché il sistema Regis restituisce, come risultato, "non applicabile" in corrispondenza della sezione *Rilevazione Titolare Effettivo* una volta inserite le informazioni?

Secondo quanto riportato nell'appendice tematica "Rilevazione delle titolarità effettive ex art. 22 par. 2 lett. d) Reg. (UE) 2021/241)", nella sezione Titolare Effettivo il Soggetto Attuatore avrà la possibilità di consultare ed inserire le informazioni in 4 sezioni:

- Rilevazione Titolare Effettivo
- Titolari Effettivi comunicati
- Titolari Effettivi da sistema esterno
- Tabella di riepilogo

Rispetto alla sezione Rilevazione Titolare Effettivo è possibile visualizzare automaticamente l'elenco dei soggetti presenti sul progetto con i propri ruoli.

Nel dettaglio, selezionando il pulsante "Compara dati TE", si ha la possibilità di visualizzare il riepilogo e la coerenza dei dati inseriti dall'utente per i Titolari effettivi da autodichiarazione; la coerenza è consultabile dalla colonna "Stato verifica", dove si possono verificare due scenari distinti:

- "Coincidenza", indica l'esito OK della coerenza dei dati;
- "Non applicabile", indica l'esito KO della coerenza dei dati (il controllo di coerenza viene eseguito con l'inserimento dei C.F. nella sezione "Titolari effettivi da autodichiarazione", sulla base dei dati restituiti dal sistema esterno.

Nel caso di titolari effettivi di natura pubblica (Comuni, Comunità montane, Fondazioni, Università, ecc.) il sistema potrebbe restituire questa seconda casistica. Si tratta di un KO tecnico al momento non superabile ma <u>non è bloccante</u>.

Nella sezione *Titolari effettivi comunicati*, una volta inserito il nominativo dell'affidatario, quale allegato occorre caricare a sistema?

La Circolare RGS del 15 settembre 2023, n. 27 "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. 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" prevede, quali allegati all'Appendice tematica, due distinti template (uno per Enti pubblici e uno per Enti privati) per la comunicazione dei dati sulle titolarità effettive dei soggetti realizzatori. I predetti template rappresentano gli allegati da caricare a sistema nella sezione *Titolari Effettivi* comunicati.

ATTESTAZIONI

Quali allegati occorre caricare a sistema in corrispondenza dell'Attestazione del rendiconto di progetto?

Selezionati i pagamenti da includere nel rendiconto, il Soggetto attuatore viene reindirizzato alla schermata *Attestazione* che consente di compilare in via informatizzata l'"*Attestazione delle verifiche effettuate sul rendiconto di progetto*" prevista dalla circolare MEF - RGS n. 16/2023. Con la compilazione dell'Attestazione, il Soggetto attuatore certifica, rispetto alle spese incluse all'interno del rendiconto di progetto, l'esecuzione dei controlli di propria competenza relativi a:

- 1. regolarità amministrativo-contabile;
- 2. corretta individuazione del titolare effettivo;
- 3. assenza di conflitto di interesse;
- 4. assenza di doppio finanziamento;
- 5. rispetto delle condizionalità PNRR previste da CID e OA;
- 6. rispetto degli ulteriori requisiti PNRR connessi alla Misura di riferimento;
- 7. rispetto del principio del DNSH;
- 8. rispetto dei principi trasversali del PNRR.

Per compilare l'Attestazione, il Soggetto attuatore compila i campi "Nome", "Cognome" e "In qualità di titolare/responsabile dell'ufficio/struttura" con i dati relativi alla persona preposta alla compilazione. Successivamente, il Soggetto attuatore carica in corrispondenza:

• di tutti i punti di controllo, ad eccezione del n. 4 e n. 8, la "Dichiarazione sostitutiva di atto notorio relativa alla presentazione dei rendiconti di progetto" (allegato 5.5);

- del punto di controllo n. 4, la "Dichiarazione sostitutiva di atto notorio relativa all'assenza di situazioni di doppio finanziamento" (allegato 5.3);
- del punto di controllo n. 8, la "Dichiarazione sostitutiva di atto notorio relativa al rispetto del principio di non arrecare danno significativo all'ambiente" (allegato 5.2).

Il caricamento avviene attraverso il pulsante "Carica allegati" presente in corrispondenza di ciascun punto di controllo e selezionando, tramite il pop-up che si apre in schermata, la documentazione da caricare. Il Soggetto attuatore può comunque eliminare un allegato precedentemente caricato cliccando sul pulsante "Modifica allegati" e selezionando l'icona del cestino nel pop-up che compare a schermo. Caricati gli allegati, il Soggetto attuatore scarica l'Attestazione attraverso il comando "Scarica attestazione", la firma e la ricarica sul sistema informativo per tramite della funzionalità "Carica attestazione". Il Soggetto attuatore conclude l'operazione cliccando sul pulsante "Avanti" e confermando, nel pop-up che compare a schermo, il caricamento dell'Attestazione firmata.





Punti di controllo	Contenuto del controllo	Allegati da caricare
1	Regolarità amministrativo contabile	Allegato 5.5_DSAN Unica
2	Titolare effettivo	Allegato 5.5_DSAN Unica
3	Conflitto d'interessi	Allegato 5.5_DSAN Unica
4	Doppio finanziamento	Allegato 5.3_DSAN Doppio finanziamento
5	Condizionalità PNRR	Allegato 5.5_DSAN Unica
6	Ulteriori requisiti PNRR	Allegato 5.5_DSAN Unica
7	DNSH	Allegato 5.2_DSAN DNSH
8	Principi trasversali	Allegato 5.5_DSAN Unica

Nella sezione *Procedure di aggiudicazione* (all'interno della TILE *Anagrafica di progetto*) occorre allegare la stessa check list di autocontrollo in corrispondenza di ogni punto dell'attestazione di gara?

Il rispetto della normativa di riferimento sarà verificato dal Soggetto attuatore tramite la Checklist di autocontrollo sulle procedure di gara (Allegato 5.1.A), a firma del RUP. E' attraverso tale documento che il Soggetto attuatore dimostra di aver svolto le verifiche di propria competenza. Tale check list, opportunamente compilata e sottoscritta per ogni procedura di affidamento, deve essere caricata all'interno del sistema Regis, in corrispondenza di ogni punto di controllo.