



**REGIONE CALABRIA
GIUNTA REGIONALE**

**DIPARTIMENTO TURISMO, BENI CULTURALI E SPETTACOLO (TBCS)
SETTORE 3 - BENI CULTURALI, AREE, MUSEI E PARCHI ARCHEOLOGICI**

Assunto il 05/09/2018

Numero Registro Dipartimento: 576

DECRETO DIRIGENZIALE

“Registro dei decreti dei Dirigenti della Regione Calabria”

N°. 9673 del 06/09/2018

**OGGETTO: POR CALABRIA FESR-FSE 2014-2020 - ASSE 6 - AZIONE 6.7.1 - OPERAZIONI DI
PRIMA FASE - BENEFICIARIO COMUNE DI PALIZZI - PROGETTO DI RESTAURO E
VALORIZZAZIONE DEL CASTELLO DI PALIZZI - TRASFERIMENTO FONDI - LIQUIDAZIONE
ANTICIPAZIONE -.**

Dichiarazione di conformità della copia informatica

Il presente documento, ai sensi dell'art. 23-bis del CAD e successive modificazioni è copia conforme informatica del provvedimento originale in formato elettronico, firmato digitalmente, conservato in banca dati della Regione Calabria.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE

VISTI:

- il Regolamento (UE) n. 1301/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17/12/2013, relativo al Fondo Europeo di Sviluppo Regionale che abroga il Regolamento (CE) n. 1080/2006 del Consiglio;
- il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17/12/2013, recante disposizioni comuni sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, sul Fondo Sociale Europeo, sul Fondo di Coesione, sul Fondo Europeo Agricolo per lo Sviluppo Rurale e sul Fondo Europeo per gli Affari Marittimi e la Pesca e disposizioni generali sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, sul Fondo Sociale Europeo, sul Fondo di Coesione, e sul Fondo Europeo per gli Affari Marittimi e la Pesca, e che abroga il Regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio;
- il Regolamento Delegato (UE) n. 240/2014 della Commissione del 07/01/2014 recante un codice europeo di condotta sul partenariato nell'ambito dei fondi strutturali e d'investimento europeo;
- il Regolamento (UE) n. 288/2014 di esecuzione della Commissione del 25/02/2014 recante modalità di applicazione del Regolamento (UE) n. 1303/2013 per quanto riguarda il modello per i programmi operativi nell'ambito dell'obiettivo Investimenti in favore della crescita e dell'occupazione;
- il Regolamento Delegato (UE) n. 480/2014 della Commissione del 03/03/2014 che integra il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Consiglio;
- il Regolamento n. 215/2014 di esecuzione della Commissione del 07/03/2014 che stabilisce norme di attuazione del Regolamento (UE) n. 1303/2013 per quanto riguarda la determinazione del target intermedio e dei target finali nel quadro di riferimento dell'efficacia dell'attuazione e la nomenclatura delle categorie di intervento per i fondi strutturali e di investimento europei;
- la Delibera n. 18 del 18/04/2014 del Comitato Interministeriale per la Programmazione Economica recante "Programmazione dei Fondi strutturali e di investimento europei 2014/2020: approvazione della proposta di Accordo di Partenariato;
- la Decisione C(2014)8021 del 29/10/2014 con la quale la Commissione Europea ha adottato l'accordo di Partenariato che stabilisce gli impegni per raggiungere gli obiettivi dell'Unione attraverso la programmazione dei fondi Strutturali e di Investimenti Europei (SIE) e rappresenta il quadro di riferimento nell'ambito del quale vengono declinati i Programmi Operativi assegnati alle titolarità delle Amministrazioni Nazionali e regionali;
- la Delibera n. 8 del 28/01/2015 del Comitato interministeriale per la Programmazione Economica recante "Accordo di Partenariato per la programmazione dei Fondi strutturali e di Investimento Europei 2014/2020 – Presa d'atto";
- la Decisione C(2015)2771 del 30/04/2015 che modifica la Decisione C(2013)1573 sull'approvazione degli orientamenti sulla chiusura dei programmi operativi adottati per beneficiare dell'assistenza del fondo Europeo di Sviluppo Regionale, del Fondo Sociale Europeo e del Fondo di Coesione (2007/2013);
- la Deliberazione n. 346 del 24/09/2015 con la quale la Giunta Regionale ha designato l'Autorità di Gestione del POR Calabria FESR/FSE 2014/2020;
- il Programma Operativo Regionale Calabria FESR /FSE 2014/2020, approvato dalla Commissione Europea con Decisione di esecuzione della Commissione n. C(2015) 7727 finale del 20/10/2015;

- la Deliberazione n. 501 del 01/12/2015 con la quale la Giunta Regionale ha preso atto della Decisione di approvazione del programma Operativo Regionale Calabria FESR/FSE 2014/2020 da parte della Commissione Europea;
- la Deliberazione n. 45 del 24/02/2016 con la quale la Giunta Regionale ha preso atto del POR Calabria FESR/FSE 2014/2020 e dell'informativa sulla decisione finale della procedura di Valutazione Ambientale Strategica (VAS) del POR;
- la Deliberazione n. 73 del 02/03/2016 con la quale la Giunta Regionale ha approvato il Piano Finanziario del Programma Operativo Regionale Calabria FESR/FSE 2014/2020;
- la D.G.R. n. 124 del 15/04/2016 avente ad oggetto "Iscrizione Programma Operativo Regionale FESR - FSE 2014/2020";
- i criteri di selezione approvati dal Comitato di Sorveglianza del Programma Operativo Regionale Calabria FESR /FSE 2014/2020 con procedura di consultazione scritta conclusa con nota n. 108139 del 04/04/2016, e quanto previsto dall'art. 125 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17/12/2013 relativamente ai compiti dell'Autorità di Gestione del POR Calabria FESR FSE 2014/2020;
- il citato Programma Operativo FESR/FSE 2014/2020 della Regione Calabria, che prevede, all'Asse Prioritario 6 – Obiettivo Specifico 6.7 "Miglioramento delle condizioni e degli standard di offerta e fruizione del patrimonio culturale nelle aree di attrazione;
- l'azione 6.7.1 del POR Calabria FESR/FSE 2014/2020 finalizzata alla tutela, alla valorizzazione, ed alla messa in rete del patrimonio culturale, materiale e immateriale, nelle aree di attrazione di rilevanza strategica tale da consolidare e promuovere processi di sviluppo;
- la D.G.R. n. 273 del 20/06/2017 con cui sono state identificate le Aree di Attrazione naturali e culturali di Rilevanza Strategica (ARS), complementari per l'attuazione degli interventi di tutela e valorizzazione del patrimonio naturale e culturale previsti negli Obiettivi Specifici 6.6 e 6.7 del POR Calabria FESR/FSE 2014/2020;

VISTI, altresì,

- la D.G.R. n. 110 del 28/03/2011 avente ad oggetto: "POR Calabria FESR 2007-2013, Asse V Risorse Naturali, Culturali e Turismo Sostenibile, Obiettivo Operativo 5.2.1. Atto di Indirizzo per la realizzazione degli interventi di valorizzazione e tutela dei beni culturali. Adempimenti";
- la D.G.R. n. 487 del 6/11/2012 con quale la Giunta Regionale ha approvato i "Piani Regionali dei Musei, delle Aree e dei Parchi Archeologici, dei Castelli e delle Fortificazioni Militari, degli Edifici Storici e di Pregio Architettonico, delle Aree e delle Strutture di Archeologia Industriale della Calabria" e dei relativi Piani Operativi Triennali;
- il D.D.S. n. 14515 del 21/10/2013 di approvazione della graduatoria delle operazioni ammesse a finanziamento a valere sulla Linea d'intervento 5.2.1.1. del POR FESR 2007/2013 approvati con D. G. R. n. 487 del 6/11/2012 e si sono impegnate somme;

PREMESSO:

CHE con il sopraindicato D.D.S. n. 14515 del 21/10/2013 è stata approvata la graduatoria degli interventi ammessi a finanziamento a valere sulle risorse della Linea d'Intervento 5.2.1.1. del POR FESR 2007/2013, tra cui risulta incluso il progetto: "Restauro e valorizzazione del Castello di Palizzi", Ente Beneficiario: Comune di Palizzi (RC) per un importo complessivo pari ad € 300.000,00, in esecuzione della D.G.R. n. 487/2012;

CHE il suddetto intervento non essendo stato avviato nei tempi previsti dalla normativa comunitaria del POR FESR 2007/2013, e cioè entro il termine ultimo del 31/12/2015, è stato proposto dal Settore Beni Culturali all'Autorità di Gestione del POR come potenziale progetto di "prima fase" del POR Calabria FESR/FSE 2014/2020;

CHE con circolare prot. n. 10632 dell'01/04/2016 l'Autorità di Gestione del POR ha determinato le procedure per l'ammissione dei progetti di "prima fase" e dei progetti "a cavallo" del POR Calabria FESR FSE 2014/2020 prevedendo, altresì, come potenziali interventi quelli che hanno prodotto spesa nulla o marginale nel POR Calabria FESR 2007/2013 ed i progetti in fase di avvio già presenti nella programmazione unitaria, e che i Settori responsabili dell'attuazione abbiano ritenuto, ad un esame preliminare, coerenti con le azioni previste dal POR Calabria FESR /FSE 2014/2020;

CHE, pertanto, con D.D.G. n. 9308 del 17/08/2017 del Dipartimento Programmazione Nazionale e Comunitaria è stata nominata apposita Commissione di Valutazione in merito ai potenziali progetti di "prima fase", per la verifica di conformità con i contenuti dell'Asse 6, Azione 6.7.1, del POR Calabria FESR/FSE 2014/2020 e dei relativi criteri di selezione;

CHE con D.D.G. n. 13315 del 30/11/2017 del Dipartimento Turismo e Beni Culturali, Istruzione e Cultura, è stata approvata la graduatoria del primo gruppo di progetti ammessi a finanziamento come operazioni di "prima fase" del POR Calabria FESR/FSE 2014/2020, il relativo schema di convenzione e a sua volta si sono impegnate le relative somme sui capitoli di spesa n. U9050300401 e n. U9050300402;

TENUTO CONTO CHE tra gli interventi ammessi con il suddetto D.D.G. n. 13315 del 30/11/2017, risulta incluso l'intervento: "Restauro e valorizzazione del Castello di Palizzi", Ente Beneficiario: Comune di Palizzi (RC), per l'importo complessivo pari ad € 300.000,00 a valere sulle risorse dell'Azione 6.7.1 del POR Calabria FESR/FSE 2014/2020;

CONSIDERATO:

CHE con D.D.G. n. 14015 del 12/12/2017 al Comune di Palizzi (RC) è stato assegnato al Comune di Palizzi (RC) il finanziamento pari ad € 300.000,00 a valere sulle risorse sulle risorse dell'Azione 6.7.1 del POR FESR/FSE 2014/2020, capitolo di spesa n. U9050300401 del Bilancio Regionale 2018, per il progetto: "Restauro e valorizzazione del Castello di Palizzi";

CHE con il suddetto Decreto si è proceduto alla stipula della Convenzione rep. n. 2171 del 18/12/2017 tra la Regione Calabria, Dipartimento Turismo, Beni Culturali e Spettacolo, ed il Comune di Palizzi (RC) per l'intervento "Restauro e valorizzazione del Castello di Palizzi", la cui durata di ventiquattro mesi, prevede la scadenza il 31/12/2019;

CHE con nota prot. n. 3675 del 12/06/2018 il Comune di Palizzi (RC) ha trasmesso gli atti propedeutici e successivi alla gara di appalto dei lavori richiedendo la prima rata di anticipazione ai sensi dell'art. n. 6 della succitata convenzione;

TENUTO CONTO che l'art. 6 della sopracitata convenzione, "Erogazione del contributo e modalità di rendicontazione", prevede che la prima anticipazione pari al 10% sarà erogata successivamente all'approvazione del progetto esecutivo e la seconda anticipazione pari al 25% a seguito dell'aggiudicazione della gara d'appalto per i lavori;

PRESO ATTO che la percentuale del contributo per l'erogazione della prima rata di anticipo è pari al 35% dell'importo complessivo (10% + 25%), per un somma di € 105.000,00, ai sensi del sopracitato art. 6 della convenzione rep. 2171 del 18/12/2017;

VISTA la nota MBAC-SBAP-RC UFF-PROT n. 7463 del 12/12/2014 con cui la Soprintendenza per i Beni Architettonici e Paesaggistici per le Province di Reggio Calabria e Vibo Valentia, ha rilasciato il parere favorevole sul progetto esecutivo per i lavori di "Restauro e valorizzazione del Castello di Palizzi";

VISTA la Determinazione n. 48 del 27/02/2015 con cui il Dirigente dell'Area Tecnica del Comune di Palizzi (RC) ha approvato il progetto esecutivo per i lavori di "Restauro e valorizzazione del Castello di Palizzi" ed il relativo quadro economico attestando la necessaria copertura finanziaria;

VISTA la Determinazione n. 86 del 10/05/2018 con cui il Responsabile dell'Area Tecnica del Comune di Palizzi (RC) ha approvato l'aggiudicazione definitiva dei lavori all'Impresa Costruzioni Edili Carrà Domenico;

RITENUTO pertanto di procedere all'erogazione della prima rata di anticipo in favore del Comune di Palizzi (RC), per i lavori di "Restauro e valorizzazione del Castello di Palizzi", il cui importo è pari ad € 105.000,00 di cui € 30.000,00 corrispondente al 10% dell'importo complessivo a seguito dell'approvazione del progetto esecutivo ed € 75.000,00 corrispondente al 25% dell'importo complessivo a seguito dell'aggiudicazione definitiva dei lavori, per come previsto dall'art. n. 6 della convenzione rep. 2171 del 18/12/2017;

CONSIDERATO, altresì,

CHE con Decreto Dirigenziale n. 13315 del 30/11/2017 di approvazione della graduatoria è stata, impegnata la relativa somma sul capitolo U9050300401 del Bilancio Regionale 2017, giusto impegni nn. 7254/2017, 7255/2017, 7256/2017;

CHE con D.G.R. n. 152 del 26/04/2018 avente ad oggetto "Chiusura dei conti relativi all'esercizio finanziario 2017. Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi (artt. 3, comma 4, del D.Lgs. 118 del 23/06/2011)" sono stati approvati i piani di reimputazione degli accertamenti e degli impegni nell'esercizio 2018 allocandoli sui pertinenti capitoli e relativi agli impegni e agli accertamenti effettuati nell'anno 2017;

PRESO ATTO che ai sensi della succitata D.G.R. n.152 del 26/04/2018, l'impegno n. 7254/2017 pari al 75% della quota UE è stato reimputato con il n. 5649/2018, l'impegno n. 7255/2017 pari al 7,92% della quota Stato è stato reimputato con il n. 5650/2018 e l'impegno n. 7256/2017 pari al 17,08% della quota Regione è stato reimputato con il n. 5651/2018 sul capitolo di Bilancio regionale n. U9050300401 per l'esercizio finanziario 2018;

ATTESTATO che ai sensi dell'art. 4 della L. R. 47/2011 l'onere finanziario derivante dal presente decreto, pari ad € 105.000,00 trova copertura finanziaria sul capitolo n. U9050300401 del Bilancio Regionale 2018, così distribuito:

- € 78.750,00 pari al 75% del Fondo FESR, impegno n. 5649/2018 ex 7254/2017;
- € 8.316,00 pari al 7,92% del Fondo Stato, impegno n. 5650/2018 ex 7255/2017;
- € 17.934,00 pari al 17,08% del Fondo Regione, impegno n. 5651/2018 ex 7256/2017;

VISTA la liquidazione n. 10805 del 03/09/2018 pari al 75% del Fondo FESR, impegno n. 5649/2018 ex 7254/2017, generata telematicamente e allegata al presente atto;

VISTA la liquidazione n. 10806 del 03/09/2018 pari al 7,92% del Fondo Stato, impegno n. 5650/2018 ex 7255/2017, generata telematicamente e allegata al presente atto;

VISTA la liquidazione n. 10807 del 03/09/2018 pari al 17,08% del Fondo Regione, impegno n. 5651/2018 ex 7256/2017, generata telematicamente e allegata al presente atto;

VISTI:

- il D. Lgs. n. 165/2001 del 30/03/2001 e ss.mm.ii;

- il D. Lgs. N. 118/2011 e s.m.i. ed in particolare l'art. 56;
- il D. Lgs. N. 50 del 18 aprile 2016;
- la L.R. n. 7 del 13 maggio 1996 recante "Norme sull'ordinamento della struttura organizzativa della Giunta Regionale e sulla dirigenza regionale" ed in particolare l'art. 28 che individua compiti e responsabilità del Dirigente con funzioni di Dirigente Generale;
- la D.G.R. n. 2661 del 21 giugno 1999 recante "Adeguamento delle norme legislative e regolamentari in vigore per l'attuazione delle disposizioni recate dalla L.R. 7/96 e dal D.lgs. 29/93" e successive integrazioni e modificazioni;
- il D.P.G.R. n. 354 del 21 giugno 1999 del Presidente della Giunta Regionale recante "separazione dell'attività amministrativa di indirizzo e di controllo da quella di gestione",rettificato con D.P.G.R. n. 206 del 15 dicembre 2000;
- la D.G.R. n. 19 del 05/02/2015 avente ad oggetto: "Approvazione della nuova macro-struttura della Giunta Regionale;
- la D.G.R. n. 541 del 16/12/2015, con la quale è stata confermata la validità degli incarichi dirigenziali apicali fino all'approvazione della riorganizzazione dei dipartimenti e s.m.i.;
- la L. R. n. 55/2017 di stabilità regionale 2018;
- la L. R. n. 56/2017 di bilancio di previsione finanziario della Regione Calabria per gli anni 2018 -2020;
- il Decreto del D.G. n. 8063 del 07/07/2016 di conferimento incarico all'Arch. Domenicantonio Schiava di Dirigente del Settore n. 3 "Beni Culturali, Aree, Musei e Parchi Archeologici";
- il Decreto del Dirigente Generale n. 9789 del 06/09/2017 del Dipartimento "Turismo e Beni Culturali, Istruzione e Cultura" con cui viene conferito l'incarico di Responsabile d' Azione 6.7.1 e 6.7.2 del POR FESR 2014/2020, all' Arch. Angela Fortunata Passaniti" a partire dall'01/09/2017;
- la D.G.R. n.135 del 19/04/2018 con la quale è stato scorporato il Dipartimento "Turismo e Beni Culturali, Istruzione e Cultura" nelle due aree tematiche: "Istruzione ed Attività Culturali" e "Turismo, Beni Culturali e Spettacolo";
- il DPGR n. 31 del 07/05/2018 con il quale è stato conferito l'incarico alla Dott.ssa Sonia Tallarico di Dirigente Generale Reggente del Dipartimento "Turismo e Beni Culturali, Istruzione e Cultura";

SU CONFORME proposta del Funzionario Responsabile dell'Azione 6.7.1, Arch. Angela Fortunata Passaniti, formulata alla stregua dell'istruttoria svolta dall'ufficio competente

DECRETA

Per le motivazioni indicate in premessa, e che qui si intendono integralmente riportate ed approvate:

DI LIQUIDARE la prima rata di anticipo in favore del Comune di Palizzi (RC), per i lavori di “Restauro e valorizzazione del Castello di Palizzi”, il cui importo è pari ad € 105.000,00, di cui € 30.000,00 corrispondente al 10% dell’importo complessivo a seguito dell’approvazione del progetto esecutivo ed € 75.000,00 corrispondente al 25% dell’importo complessivo a seguito dell’aggiudicazione definitiva dei lavori, a valere sull’Azione 6.7.1 del POR Calabria FESR/FSE 2014/2020, capitolo di spesa n. U9050300401, giusto impegni di spesa nn. 5649/2018 ex 7254/2017, 5650/2018 ex 7255/2017, 5651/2018 ex 7256/2017, per come previsto dall’art. n. 6 della convenzione rep. 2171 del 18/12/2017;

DI ATTESTARE che ai sensi dell’art. 4 della L. R. 47/2011 l’onere finanziario derivante dal presente decreto, pari ad € 105.000,00 trova copertura finanziaria sul capitolo n. U9050300401 del Bilancio Regionale 2018, così distribuito:

- € 78.750,00 pari al 75% del Fondo FESR, impegno n. 5649/2018 ex 7254/2017;
- € 8.316,00 pari al 7,92% del Fondo Stato, impegno n. 5650/2018 ex 7255/2017;
- € 17.934,00 pari al 17,08% del Fondo Regione, impegno n. 5651/2018 ex 7256/2017;

DI AUTORIZZARE la Ragioneria Generale all’emissione del relativo mandato di pagamento in favore del Comune di Palizzi (RC) mediante Girofondi Ordinari - Contabilità Speciale n. 305267;

DI NOTIFICARE il presente provvedimento a cura del Dipartimento proponente al Soggetto Beneficiario;

DI PROVVEDERE alla pubblicazione integrale del provvedimento sul BURC a cura del Dipartimento proponente ai sensi della legge regionale 6 aprile 2011, n. 11, a richiesta del Dirigente Generale del Dipartimento proponente.

Sottoscritta dal Responsabile dell’Azione 6.7.1
PASSANITI ANGELA FORTUNATA
(con firma digitale)

Sottoscritta dal Dirigente
SCHIAVA DOMENICANTONIO
(con firma digitale)



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2018

Liquidazioni

Liquidazione n° 10805 del 03/09/2018 POR Calabria FESR/FSE 2014/2020 - Azione 6.7.1 - Operazione di "prima fase" - Beneficiario: Comune di Palizzi (RC) Progetto: "Restauro e valorizzazione del castello" -Trasferimento fondi - Liquidazione anticipo -Quota 75% UE

Impegno: 2018 - 5649 - 0 Quota 75% UE.

Capitolo: U9050300401 SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI PER LA TUTELA, LA VALORIZZAZIONE E LA MESSA IN RETE DEL PATRIMONIO CULTURALE, MATERIALE E IMMATERIALE, NELLE AREE DI ATTRAZIONE DI RILEVANZA STRATEGICA TALE DA CONSOLIDARE E PROMUOVERE PROCESSI DI SVILUPPO (POR 2014-2020 - ASSE 6 - OBIETTIVO SPECIFICO 6.7 - AZIONE 6.7.1) - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI

Beneficiario: 476 - COMUNE DI PALIZZI
 Codice Fiscale: 81000970806
 Partita IVA: 81000970806

Quietanza: GIROFONDI ORDINARI

Documento		Liquidazione					Importo Lordo	Ritenute	Importo Netto
Numero	Data	Tipo	Anno	Num	Riga n.	Scad.			
19265		NDP	2018	19265	1	1	78.750,00	0,00	78.750,00

Data Scadenza: 30/09/2018

Cod. Gest. Siope: U.2.03.01.02.003 - Contributi agli investimenti a Comuni

Totale Beneficiario:	78.750,00	0,00	78.750,00
Totale Impegno:	78.750,00	0,00	78.750,00
Totale Liquidazione:	78.750,00	0,00	78.750,00

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2018

Liquidazioni

Liquidazione n° 10806 del 03/09/2018 POR Calabria FESR/FSE 2014/2020 - Azione 6.7.1 - Operazione di "prima fase" - Beneficiario: Comune di Palizzi (RC) Progetto: "Restauro e valorizzazione del castello" -Trasferimento fondi - Liquidazione anticipo -Quota Stato (7,92%) -

Impegno: 2018 - 5650 - 0 Quota 7.92 Stato.

Capitolo: U9050300401 SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI PER LA TUTELA, LA VALORIZZAZIONE E LA MESSA IN RETE DEL PATRIMONIO CULTURALE, MATERIALE E IMMATERIALE, NELLE AREE DI ATTRAZIONE DI RILEVANZA STRATEGICA TALE DA CONSOLIDARE E PROMUOVERE PROCESSI DI SVILUPPO (POR 2014-2020 - ASSE 6 - OBIETTIVO SPECIFICO 6.7 - AZIONE 6.7.1) - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI

Beneficiario: 476 - COMUNE DI PALIZZI
 Codice Fiscale: 81000970806
 Partita IVA: 81000970806

Quietanza: GIROFONDI ORDINARI

Documento		Liquidazione					Importo Lordo	Ritenute	Importo Netto
Numero	Data	Tipo	Anno	Num	Riga n.	Scad.			
19268		NDP	2018	19268	1	1	8.316,00	0,00	8.316,00

Data Scadenza: 30/09/2018

Cod. Gest. Siope: U.2.03.01.02.003 - Contributi agli investimenti a Comuni

Totale Beneficiario:	8.316,00	0,00	8.316,00
Totale Impegno:	8.316,00	0,00	8.316,00
Totale Liquidazione:	8.316,00	0,00	8.316,00

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2018

Liquidazioni

Liquidazione n° 10807 del 03/09/2018 POR Calabria FESR/FSE 2014/2020 - Azione 6.7.1 - Operazione di "prima fase" - Beneficiario: Comune di Palizzi (RC) Progetto: "Restauro e valorizzazione del castello" -Trasferimento fondi - Liquidazione anticipo -Quota Regione (17,08%)-

Impegno: 2018 - 5651 - 0 Quota 17,08% Regione.

Capitolo: U9050300401 SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI PER LA TUTELA, LA VALORIZZAZIONE E LA MESSA IN RETE DEL PATRIMONIO CULTURALE, MATERIALE E IMMATERIALE, NELLE AREE DI ATTRAZIONE DI RILEVANZA STRATEGICA TALE DA CONSOLIDARE E PROMUOVERE PROCESSI DI SVILUPPO (POR 2014-2020 - ASSE 6 - OBIETTIVO SPECIFICO 6.7 - AZIONE 6.7.1) - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI

Beneficiario: 476 - COMUNE DI PALIZZI
 Codice Fiscale: 81000970806
 Partita IVA: 81000970806

Quietanza: GIROFONDI ORDINARI

Documento		Liquidazione					Importo Lordo	Ritenute	Importo Netto
Numero	Data	Tipo	Anno	Num	Riga n.	Scad.			
19270		NDP	2018	19270	1	1	17.934,00	0,00	17.934,00

Data Scadenza: 30/09/2018

Cod. Gest. Siope: U.2.03.01.02.003 - Contributi agli investimenti a Comuni

Totale Beneficiario:	17.934,00	0,00	17.934,00
Totale Impegno:	17.934,00	0,00	17.934,00
Totale Liquidazione:	17.934,00	0,00	17.934,00

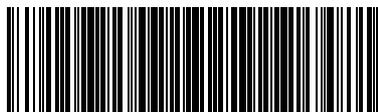
IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA

**CHECK-LIST**

Richiesta mandato contabile



INT215281-3226-297583

Dati del movimento	Valutazione	POSITIVA
FONDO	06 - 06 - Tutela e valorizzazione del patrimonio ambientale e culturale	
ASSE	6c - Conservare, proteggere, promuovere e sviluppare il patrimonio naturale e culturale	
OBIETTIVO SPECIFICO	6.7 - Miglioramento delle condizioni e degli standard di offerta e fruizione del patrimonio culturale, nelle aree di attrazione	
AZIONE	6.7.1 - Interventi per la tutela, la valorizzazione e la messa in rete del patrimonio culturale, materiale e immateriale, nelle aree di attrazione di rilevanza strategica tale da consolidare e promuovere processi di sviluppo.	
AZIONE		
Progetto	215281 Restauro e valorizzazione del Castello di Palizzi (RC)	
Fase	ANTICIPAZIONE FEP	
Iter	EROGAZIONE FINANZIAMENTI	
Categoria operazione	REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE	
MODELLO CHECKLIST	POR Calabria 2014-2020 - Checklist liquidazione - ver 2.0	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 31/08/2018

Firma _____

lunedì 03 settembre 2018

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

Dati di dettaglio della liquidazione					
Estremi dell'impegno	5649/2018				
Data operazione	03/09/2018				
Stato	Richiesto				
Importo regolare	78.750,00	Importo Non Ammissibile	0,00	Importo Totale	78.750,00
Mandato					
Destinatario	81000970806 - COMUNE DI PALIZZI				
Oggetto	POR Calabria FESR/FSE 2014/2020 - Azione 6.7.1 - Operazione di "prima fase" - Beneficiario: Comune di Palizzi (RC) Progetto: "Restauro e valorizzazione del castello" - Trasferimento fondi - Liquidazione anticipo -Quota 75% UE				
Estremi Proposta	Anno 2018 - Numero 10805 - Registro 11				



CHECK-LIST Numero:297583

Valutazione Checklist

POSITIVA

2	La verifica sulla procedura di attivazione dell'intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST PEP)	SI
Data checklist : 20/12/2017		
Numero checklist : 293123		
4	La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)	NO
Motivo : controllo in corso		
6	In caso di effettuazione di verifica in loco sull'operazione, gli esiti del Verbale di Controllo in loco sono positivi per quanto inerente alle spese oggetto di certificazione ? (riportare il n° di protocollo del verbale di controllo in loco)	NON APPLICABILE
8	Le spese risultano temporalmente eleggibili al POR Calabria 2014-20 (sostenute dal 1.1.2014 al 31.12.2023) ?	NON APPLICABILE
9	L'intervento è un aiuto di stato?	NO
10 (9-SI)	In caso di aiuto di stato risulta accertato che le spese risultino per natura e tipologia, tra quelle riconosciute dalla Commissione europea nella decisione di autorizzazione dell'aiuto o nel regolamento di esenzione ? (specificare se si tratta di aiuto e di quale tipologia)	
12 (9-SI)	In caso di aiuto di stato risulta accertato che le spese siano riferite a progetti per i quali il pagamento dell'aiuto, da parte dell'organismo deputato al pagamento, sia avvenuto tra il 1° gennaio 2014 ed 31 dicembre 2023?	
14 (9-SI)	Le spese risultano temporalmente eleggibili in relazione alla tipologia di aiuto di stato, ai termini stabiliti dall'Avviso/Bando, ai termini stabiliti da Contratto/Convenzione?	
16	E' presente l'elenco delle fatture/giustificativi di spesa ? (da riportare su sistema SIURP specificando in nota su quale sezione del SIURP	NON APPLICABILE
18	Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?	NON APPLICABILE
20	Le spese sostenute risultano fondate sulla base di contratti, accordi, atti e relativi documenti?	NON APPLICABILE
22	-Risulta accertato che le spese oggetto di controllo non siano riferite a tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie, finanziamenti a tasso forfettario (per i quali necessita apposita checklist) ?	NON APPLICABILE
24	Le spese risultano pertinenti ed imputabili all'operazione ?	NON APPLICABILE
28	I beni/servizi oggetto di spesa sono stati oggetto di una valutazione di congruità ?	SI
30	I titoli di spesa appaiono coerenti con i preventivi presentati e/o altra documentazione utilizzata per la valutazione di congruità effettuata in sede istruttoria?	NON APPLICABILE
32	Le spese oggetto di controllo risultano essere state valutate in fase istruttoria come appartenenti ad una tipologia ammissibile (conformità della spesa all'aiuto, al bando, ecc.)?	NON APPLICABILE
34	Le spese risultano coerenti con il budget del progetto approvato (o budget "variato", in caso di approvazione di modifiche qualitative o quantitative al budget)?	NON APPLICABILE
36	Le spese risultano ammissibili ai sensi della Norma di Ammissibilità nazionale prevista dall'art.65 del Regolamento (UE) n.1303/2013?	NON APPLICABILE
38	Se per la medesima operazione, risultano altre spese finanziate a valere di altri Fondi, anche nazionali, risulta verificato che l'ammontare del sostegno pubblico non superi il costo ammissibile?	NON APPLICABILE
40	Si tratta di spese di ammortamento?	NO
42 (40-SI)	In caso di spese di ammortamento, risulta provato che tali spese siano espressamente previste dal POR e dal Bando/Avviso ?	
44 (40-SI)	In caso di spese di ammortamento, risulta accertato che l'importo sia giustificato da documenti con valore probatorio equivalente alle fatture per costi ammissibili effettivamente sostenuti?	
46 (40-SI)	In caso di spese di ammortamento risulta accertato che non abbiano contribuito sovvenzioni pubbliche all'acquisto del bene?	
48 (40-SI)	In caso di spese di ammortamento risulta accertato che i costi si riferiscano esclusivamente al periodo di sostegno all'operazione?	
50	La spesa riguarda l'acquisto di terreni?	NO
52 (50-SI)	In caso di acquisto di terreni, risulta accertato che NON si tratti di terreni non edificati?	
54 (50-SI)	In caso di acquisto di terreni risulta accertato che si tratti di terreni edificati con importo non superiore al 10% della spesa totale ammissibile dell'operazione ? (limite aumentato al 15% per siti degradati e per quelli precedentemente adibiti ad uso industriale che comprendono edifici. In casi eccezionali per motivi ambientali, anche tale limite del 15% può essere aumentato)	
56	La spesa riguarda l'acquisto di edifici?	
58 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, risulta accertato che tale spesa è direttamente connessa all'operazione ?	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 31/08/2018

Firma _____

lunedì 03 settembre 2018

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:297583

Valutazione Checklist

POSITIVA

60 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stata presentata una perizia giurata di stima, redatta da un esperto qualificato e indipendente o da un organismo debitamente autorizzato che attesti il valore di mercato del bene, nonché la conformità dell'immobile alla normativa nazionale (oppure che espliciti i punti non conformi, laddove l'operazione preveda la loro regolarizzazione da parte del beneficiario) ?	
62 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, l'importo è pari al valore della perizia di cui al precedente punto della check.list?	
64 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stato provato che l'immobile non abbia fruito, nei 10 anni precedenti, di un finanziamento pubblico, nazionale o comunitario?	
66 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stato accertato che l'immobile viene utilizzato per la finalità prevista dall'operazione?	
68 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stato accertato che l'immobile viene utilizzato per la destinazione e per il periodo stabiliti dall'Autorità di Gestione?	
70 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, risulta comunque previsto ed accertato il rispetto dell'art.71(1) del Reg. UE 1303/2013 in merito alla stabilità delle operazioni?	
72 (56-SI)	In caso di edificio destinato ad ospitare servizi dell'amministrazione pubblica, risulta accertato che l'uso previsto è conforme alle norme del Fondo SIE interessato?	
74	La spesa riguarda l'acquisto di materiale usato?	NO
76 (74-SI)	In caso di acquisto di materiale usato risulta accertato che il venditore ha rilasciato una dichiarazione attestante la provenienza esatta del materiale e l'assenza di contributi, sia nazionali che comunitari, nel corso degli ultimi 7 anni ?	
78 (74-SI)	In caso di acquisto di materiale usato risulta accertato che il prezzo del materiale usato non è superiore al suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo?	
80 (74-SI)	In caso di acquisto di materiale usato risulta accertato che le caratteristiche tecniche del materiale usato sono adeguate alle esigenze dell'operazione e sono conformi alle norme ed agli standard pertinenti?	
82	La spesa riguarda contributi in natura?	NO
84 (82-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che i costi ammissibili consistano in forniture di terreni, immobili, opere, beni, servizi a fronte dei quali non è stato effettuato alcun pagamento in moneta giustificato da fatture o da documenti di valore probatorio equivalente?	
86 (82-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che il sostegno pubblico all'operazione non supera il totale delle spese ammissibili, al netto del valore dei contributi in natura, al termine dell'operazione?	
88 (82-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che il valore attribuito non supera i costi generalmente accettati sul mercato di riferimento?	
90 (82-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che il valore e la fornitura siano stati valutati e verificati in modo indipendente?	
92 (82-SI)	In caso siano contributi in natura gli immobili o i terreni, verificare che un eventuale pagamento in denaro, a fini di un contratto di locazione, abbia un importo nominale annuo non superiore ad 1 euro.	
96	In caso di spese per consulenze legali, parcelle notarili, spese relative a perizie tecniche o finanziarie, spese per contabilità o audit, risulta accertato che tali spese siano direttamente connesse all'operazione finanziata?	NON APPLICABILE
100	In caso di IVA (Imposta sul Valore Aggiunto), ai sensi del Regolamento (UE) n. 1303/2013, art. 69, paragrafo 3, lett. c), è stato accertato che sia realmente e definitivamente sostenuta dal beneficiario, e che sia non sia recuperabile, nel rispetto della normativa nazionale di riferimento?	NON APPLICABILE
102	In caso di Imposta di Registro, è stato accertato che si tratti di spesa direttamente afferente all'operazione ?	NON APPLICABILE
104	In caso di eventuali altri tributi, ammessi dall'Autorità di Gestione, è stato accertato che si tratti di costi non recuperabili per il beneficiario?	NON APPLICABILE
106	E' stato accertato che nei costi relativi a tributi e tassi non siano presenti dazi doganali?	NON APPLICABILE
110	Nel caso di spese sostenute per le attività di preparazione, gestione, sorveglianza, valutazione, informazione e comunicazione, creazione di rete, risoluzione dei reclami, controllo e audit dei programmi operativi, nonché quelle sostenute per ridurre gli oneri amministrativi a carico dei beneficiari, compresi sistemi elettronici per lo scambio di dati, e azioni mirate a rafforzare la capacità delle autorità degli Stati membri e dei beneficiari di amministrare e utilizzare tali Fondi, è stato accertato il rispetto dell'art. 59 del Regolamento UE n. 1303/2013, segnatamente in merito a eventuali limitazioni?	NON APPLICABILE
114	Nel caso di spese sostenute per azioni tese a rafforzare la capacità dei partner interessati a norma dell'articolo 5, paragrafo 3, lettera e) del Regolamento (UE) n. 1303/2013, e per sostenere lo scambio delle buone prassi tra tali partner, risulta accertata	NON APPLICABILE
118	Risulta che non siano presenti commissioni finanziarie, perdite di cambio ed altri oneri di natura meramente finanziaria?	NON APPLICABILE
122	Risultano esclusi eventuali costi relativi ad arbitrati o composizioni amichevoli?	NON APPLICABILE
126	Risultano esclusi gli interessi di mora?	NON APPLICABILE
130	Risultano esclusi i costi relativi a multe, penali, ammende, sanzioni pecuniarie, spese processuali e spese di contenziosi?	NON APPLICABILE
134	Risultano esclusi gli interessi passivi (a eccezione di quelli relativi a sovvenzioni concesse sotto forma di abbuono di interessi o di bonifico sulla commissione di garanzia)?	NON APPLICABILE
138	Si tratta di leasing (locazione finanziaria) con il Concedente che è beneficiario?	NO

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 31/08/2018

Firma _____

lunedì 03 settembre 2018

Pagina 4



CHECK-LIST Numero:297583

Valutazione Checklist

POSITIVA

140 (138-SI)	il cofinanziamento è utilizzato per ridurre l'importo dei canoni versati dal conduttore ?	
142 (138-SI)	Il contratto di leasing comporta una clausola di riacquisto oppure una durata minima pari alla vita utile del bene oggetto del contratto?	
144 (138-SI)	nel caso di risoluzione prima della scadenza, il concedente si impegna a restituire la parte della sovvenzione comunitaria del periodo residuo?	
146 (138-SI)	l'acquisto del bene da parte del concedente, comprovato da fattura quietanzata, costituisce la spesa ammissibile per un valore non superiore al valore di mercato?	
148 (138-SI)	l'aiuto versato al concedente è utilizzato interamente a vantaggio dell'utilizzatore mediante una uniforme riduzione di tutti i canoni ?	
152	Si tratta di leasing (locazione finanziaria) con il Conduttore che è beneficiario?	NO
154 (152-SI)	i canoni pagati dall'utilizzatore al concedente, comprovati da difattura quietanzata o da un documento contabile equivalente, costituiscono la spesa ammissibile?	
156 (152-SI)	nel caso di contratti di locazione finanziaria con clausola di riacquisto e di durata contrattuale minima pari alla vita utile del bene, la spesa è ammissibile nei limiti del valore di mercato?	
158 (152-SI)	E' stata verificata la non ammissibilità delle altre spese connesse al contratto (interessi, tributi, spese generali, oneri assicurativi, ecc.)?	
160 (152-SI)	risulta ammissibile la sola spesa dei canoni esigibili e pagati dall'utilizzatore nel periodo di eleggibilità del POR	
162 (152-SI)	I costi di acquisto del bene non sono ammissibili (mentre lo sono i canoni pagati dall'utilizzatore in forza di contratto di vendita e conseguente retrocolazione finanziaria)	
200 (22-NO)	È presente la documentazione prevista per ciascuna tabella standard di costi unitari? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera b)	
205 (22-NO)	È presente la documentazione relativa alle somme forfettarie? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera c)	
210 (22-NO)	Nel caso in cui, per i costi indiretti, sia applicato un tasso forfettario fino al 25 % dei costi diretti ammissibili, lo stesso è stato calcolato sulla base di un metodo giusto, equo e verificabile o di un metodo applicato nell'ambito di meccanismi di sovvenzione finanziati interamente dallo Stato membro per una tipologia analoga di operazione e beneficiario? (Reg. 1303/2013 art. 68, comma 1, lettera a)	
215 (22-NO)	Nel caso di tasso forfettario, per i costi indiretti, fino al 15 % dei costi diretti ammissibili per il personale è stata rispettata la predetta percentuale? (Reg. 1303/2013 art. 68, comma 1, lettera b)	
220 (22-NO)	Nel caso di tasso forfettario applicato ai costi diretti ammissibili, per definire i costi indiretti, lo stesso è basato su metodi esistenti e percentuali corrispondenti applicabili nelle politiche dell'Unione per una tipologia analoga di operazione e beneficiario? (Reg. 1303/2013 art. 68, comma 1, lettera c)	
225 (22-NO)	Nel caso di applicazione di più opzioni di semplificazione dei costi alla medesima operazione ciascuna opzione copre diverse categorie di costi?	
230 (22-NO)	Nel caso di applicazione di più opzioni di semplificazione dei costi le stesse sono utilizzate per progetti diversi facenti parte di un'operazione o per fasi successive di un'operazione?	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 31/08/2018

Firma _____

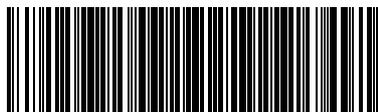
lunedì 03 settembre 2018

Pagina

5

**CHECK-LIST**

Richiesta mandato contabile



INT215281-3226-297592

Dati del movimento	Valutazione	POSITIVA
FONDO	06 - 06 - Tutela e valorizzazione del patrimonio ambientale e culturale	
ASSE	6c - Conservare, proteggere, promuovere e sviluppare il patrimonio naturale e culturale	
OBIETTIVO SPECIFICO	6.7 - Miglioramento delle condizioni e degli standard di offerta e fruizione del patrimonio culturale, nelle aree di attrazione	
AZIONE	6.7.1 - Interventi per la tutela, la valorizzazione e la messa in rete del patrimonio culturale, materiale e immateriale, nelle aree di attrazione di rilevanza strategica tale da consolidare e promuovere processi di sviluppo.	
AZIONE		
Progetto	215281 Restauro e valorizzazione del Castello di Palizzi (RC)	
Fase	ANTICIPAZIONE FEP	
Iter	EROGAZIONE FINANZIAMENTI	
Categoria operazione	REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE	
MODELLO CHECKLIST	POR Calabria 2014-2020 - Checklist liquidazione - ver 2.0	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 03/09/2018

Firma _____

lunedì 03 settembre 2018

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

Dati di dettaglio della liquidazione					
Estremi dell'impegno	5650/2018				
Data operazione	03/09/2018				
Stato	Richiesto				
Importo regolare	8.316,00	Importo Non Ammissibile	0,00	Importo Totale	8.316,00
Mandato					
Destinatario	81000970806 - COMUNE DI PALIZZI				
Oggetto	POR Calabria FESR/FSE 2014/2020 - Azione 6.7.1 - Operazione di "prima fase" - Beneficiario: Comune di Palizzi (RC) Progetto: "Restauro e valorizzazione del castello" - Trasferimento fondi - Liquidazione anticipo -Quota Stato (7,92%) -				
Estremi Proposta	Anno 2018 - Numero 10806 - Registro 11				



CHECK-LIST Numero:297592

Valutazione Checklist

POSITIVA

2	La verifica sulla procedura di attivazione dell'intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST PEP)	SI
Data checklist : 20/12/2017		
Numero checklist : 293123		
4	La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)	NO
Motivo : controllo in corso		
6	In caso di effettuazione di verifica in loco sull'operazione, gli esiti del Verbale di Controllo in loco sono positivi per quanto inerente alle spese oggetto di certificazione ? (riportare il n° di protocollo del verbale di controllo in loco)	NON APPLICABILE
8	Le spese risultano temporalmente eleggibili al POR Calabria 2014-20 (sostenute dal 1.1.2014 al 31.12.2023) ?	NON APPLICABILE
9	L'intervento è un aiuto di stato?	NO
10 (9-SI)	In caso di aiuto di stato risulta accertato che le spese risultino per natura e tipologia, tra quelle riconosciute dalla Commissione europea nella decisione di autorizzazione dell'aiuto o nel regolamento di esenzione ? (specificare se si tratta di aiuto e di quale tipologia)	
12 (9-SI)	In caso di aiuto di stato risulta accertato che le spese siano riferite a progetti per i quali il pagamento dell'aiuto, da parte dell'organismo deputato al pagamento, sia avvenuto tra il 1° gennaio 2014 ed 31 dicembre 2023?	
14 (9-SI)	Le spese risultano temporalmente eleggibili in relazione alla tipologia di aiuto di stato, ai termini stabiliti dall'Avviso/Bando, ai termini stabiliti da Contratto/Convenzione?	
16	E' presente l'elenco delle fatture/giustificativi di spesa ? (da riportare su sistema SIURP specificando in nota su quale sezione del SIURP	NON APPLICABILE
18	Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?	NON APPLICABILE
20	Le spese sostenute risultano fondate sulla base di contratti, accordi, atti e relativi documenti?	NON APPLICABILE
22	-Risulta accertato che le spese oggetto di controllo non siano riferite a tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie, finanziamenti a tasso forfettario (per i quali necessita apposita checklist) ?	NON APPLICABILE
24	Le spese risultano pertinenti ed imputabili all'operazione ?	NON APPLICABILE
28	I beni/servizi oggetto di spesa sono stati oggetto di una valutazione di congruità ?	SI
30	I titoli di spesa appaiono coerenti con i preventivi presentati e/o altra documentazione utilizzata per la valutazione di congruità effettuata in sede istruttoria?	NON APPLICABILE
32	Le spese oggetto di controllo risultano essere state valutate in fase istruttoria come appartenenti ad una tipologia ammissibile (conformità della spesa all'aiuto, al bando, ecc.)?	NON APPLICABILE
34	Le spese risultano coerenti con il budget del progetto approvato (o budget "variato", in caso di approvazione di modifiche qualitative o quantitative al budget)?	NON APPLICABILE
36	Le spese risultano ammissibili ai sensi della Norma di Ammissibilità nazionale prevista dall'art.65 del Regolamento (UE) n.1303/2013?	NON APPLICABILE
38	Se per la medesima operazione, risultano altre spese finanziate a valere di altri Fondi, anche nazionali, risulta verificato che l'ammontare del sostegno pubblico non superi il costo ammissibile?	NON APPLICABILE
40	Si tratta di spese di ammortamento?	NO
42 (40-SI)	In caso di spese di ammortamento, risulta provato che tali spese siano espressamente previste dal POR e dal Bando/Avviso ?	
44 (40-SI)	In caso di spese di ammortamento, risulta accertato che l'importo sia giustificato da documenti con valore probatorio equivalente alle fatture per costi ammissibili effettivamente sostenuti?	
46 (40-SI)	In caso di spese di ammortamento risulta accertato che non abbiano contribuito sovvenzioni pubbliche all'acquisto del bene?	
48 (40-SI)	In caso di spese di ammortamento risulta accertato che i costi si riferiscano esclusivamente al periodo di sostegno all'operazione?	
50	La spesa riguarda l'acquisto di terreni?	NO
52 (50-SI)	In caso di acquisto di terreni, risulta accertato che NON si tratti di terreni non edificati?	
54 (50-SI)	In caso di acquisto di terreni risulta accertato che si tratti di terreni edificati con importo non superiore al 10% della spesa totale ammissibile dell'operazione ? (limite aumentato al 15% per siti degradati e per quelli precedentemente adibiti ad uso industriale che comprendono edifici. In casi eccezionali per motivi ambientali, anche tale limite del 15% può essere aumentato)	
56	La spesa riguarda l'acquisto di edifici?	NO
58 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, risulta accertato che tale spesa è direttamente connessa all'operazione ?	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 03/09/2018

Firma _____

lunedì 03 settembre 2018

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:297592

Valutazione Checklist

POSITIVA

60 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stata presentata una perizia giurata di stima, redatta da un esperto qualificato e indipendente o da un organismo debitamente autorizzato che attesti il valore di mercato del bene, nonché la conformità dell'immobile alla normativa nazionale (oppure che espliciti i punti non conformi, laddove l'operazione preveda la loro regolarizzazione da parte del beneficiario) ?	
62 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, l'importo è pari al valore della perizia di cui al precedente punto della check.list?	
64 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stato provato che l'immobile non abbia fruito, nei 10 anni precedenti, di un finanziamento pubblico, nazionale o comunitario?	
66 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stato accertato che l'immobile viene utilizzato per la finalità prevista dall'operazione?	
68 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stato accertato che l'immobile viene utilizzato per la destinazione e per il periodo stabiliti dall'Autorità di Gestione?	
70 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, risulta comunque previsto ed accertato il rispetto dell'art.71(1) del Reg. UE 1303/2013 in merito alla stabilità delle operazioni?	
72 (56-SI)	In caso di edificio destinato ad ospitare servizi dell'amministrazione pubblica, risulta accertato che l'uso previsto è conforme alle norme del Fondo SIE interessato?	
74	La spesa riguarda l'acquisto di materiale usato?	NO
76 (74-SI)	In caso di acquisto di materiale usato risulta accertato che il venditore ha rilasciato una dichiarazione attestante la provenienza esatta del materiale e l'assenza di contributi, sia nazionali che comunitari, nel corso degli ultimi 7 anni ?	
78 (74-SI)	In caso di acquisto di materiale usato risulta accertato che il prezzo del materiale usato non è superiore al suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo?	
80 (74-SI)	In caso di acquisto di materiale usato risulta accertato che le caratteristiche tecniche del materiale usato sono adeguate alle esigenze dell'operazione e sono conformi alle norme ed agli standard pertinenti?	
82	La spesa riguarda contributi in natura?	NO
84 (82-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che i costi ammissibili consistano in forniture di terreni, immobili, opere, beni, servizi a fronte dei quali non è stato effettuato alcun pagamento in moneta giustificato da fatture o da documenti di valore probatorio equivalente?	
86 (82-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che il sostegno pubblico all'operazione non supera il totale delle spese ammissibili, al netto del valore dei contributi in natura, al termine dell'operazione?	
88 (82-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che il valore attribuito non supera i costi generalmente accettati sul mercato di riferimento?	
90 (82-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che il valore e la fornitura siano stati valutati e verificati in modo indipendente?	
92 (82-SI)	In caso siano contributi in natura gli immobili o i terreni, verificare che un eventuale pagamento in denaro, a fini di un contratto di locazione, abbia un importo nominale annuo non superiore ad 1 euro.	
96	In caso di spese per consulenze legali, parcelle notarili, spese relative a perizie tecniche o finanziarie, spese per contabilità o audit, risulta accertato che tali spese siano direttamente connesse all'operazione finanziata?	NON APPLICABILE
100	In caso di IVA (Imposta sul Valore Aggiunto), ai sensi del Regolamento (UE) n. 1303/2013, art. 69, paragrafo 3, lett. c), è stato accertato che sia realmente e definitivamente sostenuta dal beneficiario, e che sia non sia recuperabile, nel rispetto della normativa nazionale di riferimento?	NON APPLICABILE
102	In caso di Imposta di Registro, è stato accertato che si tratti di spesa direttamente afferente all'operazione ?	NON APPLICABILE
104	In caso di eventuali altri tributi, ammessi dall'Autorità di Gestione, è stato accertato che si tratti di costi non recuperabili per il beneficiario?	NON APPLICABILE
106	E' stato accertato che nei costi relativi a tributi e tassi non siano presenti dazi doganali?	NON APPLICABILE
110	Nel caso di spese sostenute per le attività di preparazione, gestione, sorveglianza, valutazione, informazione e comunicazione, creazione di rete, risoluzione dei reclami, controllo e audit dei programmi operativi, nonché quelle sostenute per ridurre gli oneri amministrativi a carico dei beneficiari, compresi sistemi elettronici per lo scambio di dati, e azioni mirate a rafforzare la capacità delle autorità degli Stati membri e dei beneficiari di amministrare e utilizzare tali Fondi, è stato accertato il rispetto dell'art. 59 del Regolamento UE n. 1303/2013, segnatamente in merito a eventuali limitazioni?	NON APPLICABILE
114	Nel caso di spese sostenute per azioni tese a rafforzare la capacità dei partner interessati a norma dell'articolo 5, paragrafo 3, lettera e) del Regolamento (UE) n. 1303/2013, e per sostenere lo scambio delle buone prassi tra tali partner, risulta accertata	NON APPLICABILE
118	Risulta che non siano presenti commissioni finanziarie, perdite di cambio ed altri oneri di natura meramente finanziaria?	NON APPLICABILE
122	Risultano esclusi eventuali costi relativi ad arbitrati o composizioni amichevoli?	NON APPLICABILE
126	Risultano esclusi gli interessi di mora?	NON APPLICABILE
130	Risultano esclusi i costi relativi a multe, penali, ammende, sanzioni pecuniarie, spese processuali e spese di contenziosi?	NON APPLICABILE
134	Risultano esclusi gli interessi passivi (a eccezione di quelli relativi a sovvenzioni concesse sotto forma di abbuono di interessi o di bonifico sulla commissione di garanzia)?	NON APPLICABILE
138	Si tratta di leasing (locazione finanziaria) con il Concedente che è beneficiario?	NO

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 03/09/2018

Firma _____

lunedì 03 settembre 2018

Pagina 4



CHECK-LIST Numero:297592

Valutazione Checklist

POSITIVA

140 (138-SI)	il cofinanziamento è utilizzato per ridurre l'importo dei canoni versati dal conduttore ?	
142 (138-SI)	Il contratto di leasing comporta una clausola di riacquisto oppure una durata minima pari alla vita utile del bene oggetto del contratto?	
144 (138-SI)	nel caso di risoluzione prima della scadenza, il concedente si impegna a restituire la parte della sovvenzione comunitaria del periodo residuo?	
146 (138-SI)	l'acquisto del bene da parte del concedente, comprovato da fattura quietanzata, costituisce la spesa ammissibile per un valore non superiore al valore di mercato?	
148 (138-SI)	l'aiuto versato al concedente è utilizzato interamente a vantaggio dell'utilizzatore mediante una uniforme riduzione di tutti i canoni ?	
152	Si tratta di leasing (locazione finanziaria) con il Conduttore che è beneficiario?	NO
154 (152-SI)	i canoni pagati dall'utilizzatore al concedente, comprovati da difattura quietanzata o da un documento contabile equivalente, costituiscono la spesa ammissibile?	
156 (152-SI)	nel caso di contratti di locazione finanziaria con clausola di riacquisto e di durata contrattuale minima pari alla vita utile del bene, la spesa è ammissibile nei limiti del valore di mercato?	
158 (152-SI)	E' stata verificata la non ammissibilità delle altre spese connesse al contratto (interessi, tributi, spese generali, oneri assicurativi, ecc.)?	
160 (152-SI)	risulta ammissibile la sola spesa dei canoni esigibili e pagati dall'utilizzatore nel periodo di eleggibilità del POR	
162 (152-SI)	I costi di acquisto del bene non sono ammissibili (mentre lo sono i canoni pagati dall'utilizzatore in forza di contratto di vendita e conseguente retrocolazione finanziaria)	
200 (22-NO)	È presente la documentazione prevista per ciascuna tabella standard di costi unitari? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera b)	
205 (22-NO)	È presente la documentazione relativa alle somme forfettarie? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera c)	
210 (22-NO)	Nel caso in cui, per i costi indiretti, sia applicato un tasso forfettario fino al 25 % dei costi diretti ammissibili, lo stesso è stato calcolato sulla base di un metodo giusto, equo e verificabile o di un metodo applicato nell'ambito di meccanismi di sovvenzione finanziati interamente dallo Stato membro per una tipologia analoga di operazione e beneficiario? (Reg. 1303/2013 art. 68, comma 1, lettera a)	
215 (22-NO)	Nel caso di tasso forfettario, per i costi indiretti, fino al 15 % dei costi diretti ammissibili per il personale è stata rispettata la predetta percentuale? (Reg. 1303/2013 art. 68, comma 1, lettera b)	
220 (22-NO)	Nel caso di tasso forfettario applicato ai costi diretti ammissibili, per definire i costi indiretti, lo stesso è basato su metodi esistenti e percentuali corrispondenti applicabili nelle politiche dell'Unione per una tipologia analoga di operazione e beneficiario? (Reg. 1303/2013 art. 68, comma 1, lettera c)	
225 (22-NO)	Nel caso di applicazione di più opzioni di semplificazione dei costi alla medesima operazione ciascuna opzione copre diverse categorie di costi?	
230 (22-NO)	Nel caso di applicazione di più opzioni di semplificazione dei costi le stesse sono utilizzate per progetti diversi facenti parte di un'operazione o per fasi successive di un'operazione?	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 03/09/2018

Firma _____

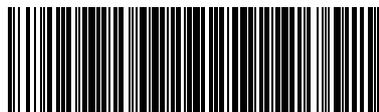
lunedì 03 settembre 2018

Pagina

5

**CHECK-LIST**

Richiesta mandato contabile



INT215281-3226-297593

Dati del movimento	Valutazione	POSITIVA
FONDO	06 - 06 - Tutela e valorizzazione del patrimonio ambientale e culturale	
ASSE	6c - Conservare, proteggere, promuovere e sviluppare il patrimonio naturale e culturale	
OBIETTIVO SPECIFICO	6.7 - Miglioramento delle condizioni e degli standard di offerta e fruizione del patrimonio culturale, nelle aree di attrazione	
AZIONE	6.7.1 - Interventi per la tutela, la valorizzazione e la messa in rete del patrimonio culturale, materiale e immateriale, nelle aree di attrazione di rilevanza strategica tale da consolidare e promuovere processi di sviluppo.	
AZIONE		
Progetto	215281 Restauro e valorizzazione del Castello di Palizzi (RC)	
Fase	ANTICIPAZIONE FEP	
Iter	EROGAZIONE FINANZIAMENTI	
Categoria operazione	REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE	
MODELLO CHECKLIST	POR Calabria 2014-2020 - Checklist liquidazione - ver 2.0	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 03/09/2018

Firma _____

lunedì 03 settembre 2018

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

Dati di dettaglio della liquidazione					
Estremi dell'impegno	5651/2018				
Data operazione	03/09/2018				
Stato	Richiesto				
Importo regolare	17.934,00	Importo Non Ammissibile	0,00	Importo Totale	17.934,00
Mandato					
Destinatario	81000970806 - COMUNE DI PALIZZI				
Oggetto	POR Calabria FESR/FSE 2014/2020 - Azione 6.7.1 - Operazione di "prima fase" - Beneficiario: Comune di Palizzi (RC) Progetto: "Restauro e valorizzazione del castello" - Trasferimento fondi - Liquidazione anticipo -Quota Regione (17,08%)-				
Estremi Proposta	Anno 2018 - Numero 10807 - Registro 11				



CHECK-LIST Numero:297593

Valutazione Checklist

POSITIVA

2	La verifica sulla procedura di attivazione dell'intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST PEP)	SI
	Data checklist : 20/12/2017	
	Numero checklist : 293123	
4	La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)	NO
	Motivo : controllo in corso	
6	In caso di effettuazione di verifica in loco sull'operazione, gli esiti del Verbale di Controllo in loco sono positivi per quanto inerente alle spese oggetto di certificazione ? (riportare il n° di protocollo del verbale di controllo in loco)	NON APPLICABILE
8	Le spese risultano temporalmente eleggibili al POR Calabria 2014-20 (sostenute dal 1.1.2014 al 31.12.2023) ?	NON APPLICABILE
9	L'intervento è un aiuto di stato?	NO
10 (9-SI)	In caso di aiuto di stato risulta accertato che le spese risultino per natura e tipologia, tra quelle riconosciute dalla Commissione europea nella decisione di autorizzazione dell'aiuto o nel regolamento di esenzione ? (specificare se si tratta di aiuto e di quale tipologia)	
12 (9-SI)	In caso di aiuto di stato risulta accertato che le spese siano riferite a progetti per i quali il pagamento dell'aiuto, da parte dell'organismo deputato al pagamento, sia avvenuto tra il 1° gennaio 2014 ed 31 dicembre 2023?	
14 (9-SI)	Le spese risultano temporalmente eleggibili in relazione alla tipologia di aiuto di stato, ai termini stabiliti dall'Avviso/Bando, ai termini stabiliti da Contratto/Convenzione?	
16	E' presente l'elenco delle fatture/giustificativi di spesa ? (da riportare su sistema SIURP specificando in nota su quale sezione del SIURP	NON APPLICABILE
18	Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?	NON APPLICABILE
20	Le spese sostenute risultano fondate sulla base di contratti, accordi, atti e relativi documenti?	NON APPLICABILE
22	-Risulta accertato che le spese oggetto di controllo non siano riferite a tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie, finanziamenti a tasso forfettario (per i quali necessita apposita checklist) ?	NON APPLICABILE
24	Le spese risultano pertinenti ed imputabili all'operazione ?	NON APPLICABILE
28	I beni/servizi oggetto di spesa sono stati oggetto di una valutazione di congruità ?	SI
30	I titoli di spesa appaiono coerenti con i preventivi presentati e/o altra documentazione utilizzata per la valutazione di congruità effettuata in sede istruttoria?	NON APPLICABILE
32	Le spese oggetto di controllo risultano essere state valutate in fase istruttoria come appartenenti ad una tipologia ammissibile (conformità della spesa all'aiuto, al bando, ecc.)?	NON APPLICABILE
34	Le spese risultano coerenti con il budget del progetto approvato (o budget "variato", in caso di approvazione di modifiche qualitative o quantitative al budget)?	NON APPLICABILE
36	Le spese risultano ammissibili ai sensi della Norma di Ammissibilità nazionale prevista dall'art.65 del Regolamento (UE) n.1303/2013?	NON APPLICABILE
38	Se per la medesima operazione, risultano altre spese finanziate a valere di altri Fondi, anche nazionali, risulta verificato che l'ammontare del sostegno pubblico non superi il costo ammissibile?	NON APPLICABILE
40	Si tratta di spese di ammortamento?	NO
42 (40-SI)	In caso di spese di ammortamento, risulta provato che tali spese siano espressamente previste dal POR e dal Bando/Avviso ?	
44 (40-SI)	In caso di spese di ammortamento, risulta accertato che l'importo sia giustificato da documenti con valore probatorio equivalente alle fatture per costi ammissibili effettivamente sostenuti?	
46 (40-SI)	In caso di spese di ammortamento risulta accertato che non abbiano contribuito sovvenzioni pubbliche all'acquisto del bene?	
48 (40-SI)	In caso di spese di ammortamento risulta accertato che i costi si riferiscano esclusivamente al periodo di sostegno all'operazione?	
50	La spesa riguarda l'acquisto di terreni?	NO
52 (50-SI)	In caso di acquisto di terreni, risulta accertato che NON si tratti di terreni non edificati?	
54 (50-SI)	In caso di acquisto di terreni risulta accertato che si tratti di terreni edificati con importo non superiore al 10% della spesa totale ammissibile dell'operazione ? (limite aumentato al 15% per siti degradati e per quelli precedentemente adibiti ad uso industriale che comprendono edifici. In casi eccezionali per motivi ambientali, anche tale limite del 15% può essere aumentato)	
56	La spesa riguarda l'acquisto di edifici?	NO
58 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, risulta accertato che tale spesa è direttamente connessa all'operazione ?	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 03/09/2018

Firma _____

lunedì 03 settembre 2018

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:297593

Valutazione Checklist

POSITIVA

60 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stata presentata una perizia giurata di stima, redatta da un esperto qualificato e indipendente o da un organismo debitamente autorizzato che attesti il valore di mercato del bene, nonché la conformità dell'immobile alla normativa nazionale (oppure che espliciti i punti non conformi, laddove l'operazione preveda la loro regolarizzazione da parte del beneficiario) ?	
62 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, l'importo è pari al valore della perizia di cui al precedente punto della check.list?	
64 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stato provato che l'immobile non abbia fruito, nei 10 anni precedenti, di un finanziamento pubblico, nazionale o comunitario?	
66 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stato accertato che l'immobile viene utilizzato per la finalità prevista dall'operazione?	
68 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stato accertato che l'immobile viene utilizzato per la destinazione e per il periodo stabiliti dall'Autorità di Gestione?	
70 (56-SI)	In caso di acquisto di edifici, risulta comunque previsto ed accertato il rispetto dell'art.71(1) del Reg. UE 1303/2013 in merito alla stabilità delle operazioni?	
72 (56-SI)	In caso di edificio destinato ad ospitare servizi dell'amministrazione pubblica, risulta accertato che l'uso previsto è conforme alle norme del Fondo SIE interessato?	
74	La spesa riguarda l'acquisto di materiale usato?	NO
76 (74-SI)	In caso di acquisto di materiale usato risulta accertato che il venditore ha rilasciato una dichiarazione attestante la provenienza esatta del materiale e l'assenza di contributi, sia nazionali che comunitari, nel corso degli ultimi 7 anni ?	
78 (74-SI)	In caso di acquisto di materiale usato risulta accertato che il prezzo del materiale usato non è superiore al suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo?	
80 (74-SI)	In caso di acquisto di materiale usato risulta accertato che le caratteristiche tecniche del materiale usato sono adeguate alle esigenze dell'operazione e sono conformi alle norme ed agli standard pertinenti?	
82	La spesa riguarda contributi in natura?	NO
84 (82-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che i costi ammissibili consistano in forniture di terreni, immobili, opere, beni, servizi a fronte dei quali non è stato effettuato alcun pagamento in moneta giustificato da fatture o da documenti di valore probatorio equivalente?	
86 (82-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che il sostegno pubblico all'operazione non supera il totale delle spese ammissibili, al netto del valore dei contributi in natura, al termine dell'operazione?	
88 (82-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che il valore attribuito non supera i costi generalmente accettati sul mercato di riferimento?	
90 (82-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che il valore e la fornitura siano stati valutati e verificati in modo indipendente?	
92 (82-SI)	In caso siano contributi in natura gli immobili o i terreni, verificare che un eventuale pagamento in denaro, a fini di un contratto di locazione, abbia un importo nominale annuo non superiore ad 1 euro.	
96	In caso di spese per consulenze legali, parcelle notarili, spese relative a perizie tecniche o finanziarie, spese per contabilità o audit, risulta accertato che tali spese siano direttamente connesse all'operazione finanziata?	NON APPLICABILE
100	In caso di IVA (Imposta sul Valore Aggiunto), ai sensi del Regolamento (UE) n. 1303/2013, art. 69, paragrafo 3, lett. c), è stato accertato che sia realmente e definitivamente sostenuta dal beneficiario, e che sia non sia recuperabile, nel rispetto della normativa nazionale di riferimento?	NON APPLICABILE
102	In caso di Imposta di Registro, è stato accertato che si tratti di spesa direttamente afferente all'operazione ?	NON APPLICABILE
104	In caso di eventuali altri tributi, ammessi dall'Autorità di Gestione, è stato accertato che si tratti di costi non recuperabili per il beneficiario?	NON APPLICABILE
106	E' stato accertato che nei costi relativi a tributi e tassi non siano presenti dazi doganali?	NON APPLICABILE
110	Nel caso di spese sostenute per le attività di preparazione, gestione, sorveglianza, valutazione, informazione e comunicazione, creazione di rete, risoluzione dei reclami, controllo e audit dei programmi operativi, nonché quelle sostenute per ridurre gli oneri amministrativi a carico dei beneficiari, compresi sistemi elettronici per lo scambio di dati, e azioni mirate a rafforzare la capacità delle autorità degli Stati membri e dei beneficiari di amministrare e utilizzare tali Fondi, è stato accertato il rispetto dell'art. 59 del Regolamento UE n. 1303/2013, segnatamente in merito a eventuali limitazioni?	NON APPLICABILE
114	Nel caso di spese sostenute per azioni tese a rafforzare la capacità dei partner interessati a norma dell'articolo 5, paragrafo 3, lettera e) del Regolamento (UE) n. 1303/2013, e per sostenere lo scambio delle buone prassi tra tali partner, risulta accertata	NON APPLICABILE
118	Risulta che non siano presenti commissioni finanziarie, perdite di cambio ed altri oneri di natura meramente finanziaria?	NON APPLICABILE
122	Risultano esclusi eventuali costi relativi ad arbitrati o composizioni amichevoli?	NON APPLICABILE
126	Risultano esclusi gli interessi di mora?	NON APPLICABILE
130	Risultano esclusi i costi relativi a multe, penali, ammende, sanzioni pecuniarie, spese processuali e spese di contenziosi?	NON APPLICABILE
134	Risultano esclusi gli interessi passivi (a eccezione di quelli relativi a sovvenzioni concesse sotto forma di abbuono di interessi o di bonifico sulla commissione di garanzia)?	NON APPLICABILE
138	Si tratta di leasing (locazione finanziaria) con il Concedente che è beneficiario?	NO

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 03/09/2018

Firma _____

lunedì 03 settembre 2018

Pagina 4



CHECK-LIST Numero:297593

Valutazione Checklist

POSITIVA

140 (138-SI)	il cofinanziamento è utilizzato per ridurre l'importo dei canoni versati dal conduttore ?	
142 (138-SI)	Il contratto di leasing comporta una clausola di riacquisto oppure una durata minima pari alla vita utile del bene oggetto del contratto?	
144 (138-SI)	nel caso di risoluzione prima della scadenza, il concedente si impegna a restituire la parte della sovvenzione comunitaria del periodo residuo?	
146 (138-SI)	l'acquisto del bene da parte del concedente, comprovato da fattura quietanzata, costituisce la spesa ammissibile per un valore non superiore al valore di mercato?	
148 (138-SI)	l'aiuto versato al concedente è utilizzato interamente a vantaggio dell'utilizzatore mediante una uniforme riduzione di tutti i canoni ?	
152	Si tratta di leasing (locazione finanziaria) con il Conduttore che è beneficiario?	NO
154 (152-SI)	i canoni pagati dall'utilizzatore al concedente, comprovati da difattura quietanzata o da un documento contabile equivalente, costituiscono la spesa ammissibile?	
156 (152-SI)	nel caso di contratti di locazione finanziaria con clausola di riacquisto e di durata contrattuale minima pari alla vita utile del bene, la spesa è ammissibile nei limiti del valore di mercato?	
158 (152-SI)	E' stata verificata la non ammissibilità delle altre spese connesse al contratto (interessi, tributi, spese generali, oneri assicurativi, ecc.)?	
160 (152-SI)	risulta ammissibile la sola spesa dei canoni esigibili e pagati dall'utilizzatore nel periodo di eleggibilità del POR	
162 (152-SI)	I costi di acquisto del bene non sono ammissibili (mentre lo sono i canoni pagati dall'utilizzatore in forza di contratto di vendita e conseguente retrocolazione finanziaria)	
200 (22-NO)	È presente la documentazione prevista per ciascuna tabella standard di costi unitari? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera b)	
205 (22-NO)	È presente la documentazione relativa alle somme forfettarie? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera c)	
210 (22-NO)	Nel caso in cui, per i costi indiretti, sia applicato un tasso forfettario fino al 25 % dei costi diretti ammissibili, lo stesso è stato calcolato sulla base di un metodo giusto, equo e verificabile o di un metodo applicato nell'ambito di meccanismi di sovvenzione finanziati interamente dallo Stato membro per una tipologia analoga di operazione e beneficiario? (Reg. 1303/2013 art. 68, comma 1, lettera a)	
215 (22-NO)	Nel caso di tasso forfettario, per i costi indiretti, fino al 15 % dei costi diretti ammissibili per il personale è stata rispettata la predetta percentuale? (Reg. 1303/2013 art. 68, comma 1, lettera b)	
220 (22-NO)	Nel caso di tasso forfettario applicato ai costi diretti ammissibili, per definire i costi indiretti, lo stesso è basato su metodi esistenti e percentuali corrispondenti applicabili nelle politiche dell'Unione per una tipologia analoga di operazione e beneficiario? (Reg. 1303/2013 art. 68, comma 1, lettera c)	
225 (22-NO)	Nel caso di applicazione di più opzioni di semplificazione dei costi alla medesima operazione ciascuna opzione copre diverse categorie di costi?	
230 (22-NO)	Nel caso di applicazione di più opzioni di semplificazione dei costi le stesse sono utilizzate per progetti diversi facenti parte di un'operazione o per fasi successive di un'operazione?	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 03/09/2018

Firma _____

lunedì 03 settembre 2018

Pagina

5