



**REGIONE CALABRIA
GIUNTA REGIONALE**

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

Assunto il 26/11/2018

Numero Registro Dipartimento: 722

DECRETO DIRIGENZIALE

“Registro dei decreti dei Dirigenti della Regione Calabria”

N°. 13845 del 26/11/2018

**OGGETTO: POR CALABRIA FESR 2014-2020 - ASSE 6 - AZIONE 6.7.1 - ENTE BENEFICIARIO
COMUNE DI CASSANO ALLO IONIO (CS) PROGETTO: COMPLETAMENTO DELLE GROTT
DI SANT'ANGELO- TRASFERIMENTO FONDI -LIQUIDAZIONE III ACCONTO..**

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 DI SETTORE

VISTI:

- il Regolamento (UE) n. 1301/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, 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;
- la D.G.R. 509/2017 ad oggetto: “Approvazione organigramma delle strutture amministrative della giunta regionale responsabili dell'attuazione degli assi prioritari, degli obiettivi specifici e delle azioni del Programma Operativo Regionale FESR - FSE 2014-2020 per come rettificata dalla D.G.R. n. 190/2018;
- la D.G.R. 492/2017 ad oggetto: “Descrizione dei sistemi di gestione e controllo ai sensi del regolamento n.1303/2013. Approvazione”.
- il DPR 5 febbraio 2018, n. 22, Regolamento recante i criteri sull'ammissibilità delle spese per i programmi cofinanziati dai Fondi strutturali di investimento europei (SIE) per il periodo di programmazione 2014/2020.
- la Deliberazione di Giunta Regionale n. 76 del 9 marzo 2018 avente ad oggetto “POR Calabria FESR FSE 2014 – 2020 – Modifica Linee guida per la fase di valutazione delle operazioni approvate con Deliberazione di Giunta regionale n. 84 del 17 marzo 2017”;
- la D.G.R. n. 263 del 28/06/2018 avente ad oggetto “POR CALABRIA FESR/FSE 2014/2020”. “Revisione del Programma”.
- il Regolamento (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 18 luglio 2018 che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione, che modifica i regolamenti (UE) n. 1296/2013, (UE) n. 1301/2013, (UE) n. 1303/2013, (UE) n. 1304/2013, (UE) n. 1309/2013, (UE) n. 1316/2013, (UE) n. 223/2014, (UE) n. 283/2014 e la decisione n. 541/2014/UE e abroga il regolamento (UE, Euratom) n. 966/2012;
- la D.G.R. n. 354 del 10 agosto 2018 avente ad oggetto: “Rimodulazione del Programma Operativo Regionale FESR FSE 2014/2020 e conseguenti variazioni compensative al bilancio di previsione 2018-2020 e annualità successive (Nota prot. n. 271901/2018)”

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”;
- il D.D.S. n. 4323 del 03/04/2012, di approvazione della graduatoria delle operazioni incluse nel Programma dei Completamenti di cui alla DGR 110/2011 ammesse a finanziamento, e il successivo Decreto del Dirigente del Settore Beni Culturali n. 10950 del 26 luglio 2012 di scioglimento delle riserve;
- 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 impegno somme;
- la D.G.R. n. 507 del 30/12/2013 con la quale la Giunta Regionale ha aggiornato il Piano Operativo Triennale approvato con la sopra citata D.G.R. n. 487/2012;
- la D.G.R. n. 273 del 20/06/2017 con quale la Giunta Regionale ha approvato 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;

PREMESSO:

CHE con Decreto del Dirigente del Settore Beni Culturali n. 4587 del 16/04/2014 è stato assegnato al Comune di Cassano allo Jonio (CS), in esecuzione del D.D.S. n. 14515 del 21/10/2013, il finanziamento pari ad € 800.000,00 a valere sulle risorse della Linea d'Intervento 5.2.1.1. del POR FESR 2007/2013, Asse 5, per il progetto: “Complesso naturalistico e archeologico delle Grotte di Sant'Angelo -Interventi di completamento della funzionalità, accessibilità e visitabilità”;

CHE con il suddetto Decreto si è proceduto alla stipula della Convenzione rep. n. 565 del 24/04/2014 tra la Regione Calabria, Settore Beni Culturali, e il Comune di Cassano allo Jonio (CS) per l'intervento “Complesso naturalistico e archeologico delle Grotte di Sant'Angelo -Interventi di completamento della funzionalità, accessibilità e visitabilità” la cui scadenza viene stabilita per il 24/10/2015, e comunque entro e non oltre il 31/12/2015, data ultima prevista dalla normativa comunitaria del POR FESR 2007/2013;

CHE con Decreto del Dirigente del Settore Beni Culturali n. 5229 del 02/05/2014 è stato erogato al Comune di Cassano allo Jonio (CS) il I acconto di € 240.000,00 corrispondente all'anticipazione pari al 30% dell'importo complessivo, ai sensi dell'art. 14 della Convenzione rep. n. 565 del 24/04/2014;

CHE il suddetto anticipo, non è stato utilizzato entro il 31/12/2015, e, pertanto, è stato certificato sul POR FESR 2014/2020 in quanto ammesso, come progetto di "I Fase" a valere sull'Azione 6.7.1., dalla Commissione di valutazione nominata con D.D.G. n. 9308 del 17/08/2017, ai sensi della circolare prot. n. 10632 dell'01/04/2016 dell'Autorità di Gestione del POR;

CHE, pertanto, con D.D.G. n. 13315 del 30/11/2017 del Dipartimento Turismo e Beni Culturali, Istruzione e Cultura, è stata approvato il primo gruppo di operazioni ammesse a finanziamento come operazioni di "I 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 del Bilancio regionale 2017, giusto impegni nn. 7254/2017, 7255/2017, 7256/2017, 7258/2017, 7259/2017, 7260/2017;

TENUTO CONTO CHE tra gli interventi ammessi con il suddetto Decreto, risulta incluso il progetto: "Complesso naturalistico e archeologico delle Grotte di Sant'Angelo - Interventi di completamento della funzionalità, accessibilità e visitabilità", Ente Beneficiario: Comune di Cassano allo Jonio (CS), il cui importo complessivo è pari ad € 800.000,00 di cui € 240.000,00 sono stati già erogati quale anticipo con il POR FESR 2007/2013, mentre la rimanente parte del finanziamento pari ad € 560.000,00 è a valere sull'Azione 6.7.1. del POR Calabria FESR/FSE 2014/2020;

CONSIDERATO:

CHE D.D.G. n. 15291 del 27/12/2017 è stata stipulata la nuova convenzione tra la Regione Calabria "Dipartimento Turismo e Beni Culturali, Istruzione e Cultura" ed il Comune di Cassano allo Jonio (CS) per la rimanente parte del finanziamento pari ad € 560.000,00 a valere sulle risorse dell'Azione 6.7.1. del POR Calabria FESR/FSE 2014/2020, capitolo di spesa n. U9050300401 del Bilancio regionale 2017, giusto impegni nn. 7254/2017, 7255/2017, 7256/2017;

CHE la suddetta convenzione è stata repertoriata con il n. 286 il 31/01/2018 per l'importo di € 560.000,00 corrispondente alla rimanente parte del finanziamento ancora utilizzabile dal Beneficiario, la cui tempistica massima concessa per l'esecuzione, il collaudo e la rendicontazione dell'intervento viene stabilita per il 31/12/2019;

CHE con Decreto Dirigenziale n. 6694 del 26/06/2018 è stato erogato al Comune di Cassano allo Jonio (CS) il II acconto di € 166.951,05 corrispondente alle spese per i lavori a tutto il II S.A.L.;

CHE con nota prot. n. 29321 del 30/10/2018 il Comune di Cassano allo Jonio (CS) ha trasmesso la documentazione in merito al III S.A.L. e richiesto l'erogazione del III acconto per un importo complessivo pari ad € 96.977,50;

VISTO la Determinazione n. 767 del 30/10/2018 con cui il Comune di Cassano allo Jonio (CS) ha approvato il III S.A.L. per un importo complessivo di € 96.672,70;

TENUTO CONTO CHE l'art. n. 6 della convenzione rep. 286 del 31/01/2018 prevede che per i pagamenti intermedi si procederà alla presentazione degli stati di avanzamento lavori;

RITENUTO, pertanto, necessario procedere alla liquidazione del III acconto in favore del Comune di Cassano allo Jonio (CS) per un importo pari ad € 96.977,50, corrispondente al saldo per la sorveglianza archeologica e per i lavori a tutto il III S.A.L., di cui gli oneri conseguenti gravano sul capitolo di spesa U9050300401 del Bilancio Regionale 2018;

CONSIDERATO, altresì,

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 degli interventi ammessi a finanziamento come operazioni di "I Fase" del POR Calabria FESR/FSE 2014/2020, il relativo schema di convenzione e a sua volta si sono impegnate le somme sui capitoli di spesa n. U9050300401 e n. U9050300402, 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 (art. 3, comma 4, del D. Lgsn. 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 € 96.977,50 trova copertura finanziaria sul capitolo n. U9050300401 del Bilancio Regionale 2018, così distribuito:

- € 72.733,13 pari al 75% del Fondo FESR, impegno n. 5649/2018 ex 7254/2017;
- € 7.680,62 pari al 7,92% del Fondo Stato, impegno n. 5650/2018 ex 7255/2017;
- € 16.563,76 pari al 17,08% del Fondo Regione, impegno n. 5651/2018 ex 7256/2017;

VISTA la liquidazione n. 15667 del 22/11/2018 pari al 75% del Fondo FESR, impegno n. 5649/2018 ex 7254/2017, generata telematicamente e allegata al presente atto;

VISTA la liquidazione n. 15669 del 22/11/2018 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. 15676 del 22/11/2018 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. 5 "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

DI LIQUIDARE l'importo di € 96.977,50 in favore del Comune di Cassano allo Jonio (CS), per i lavori di "Complesso naturalistico e archeologico delle Grotte di Sant'Angelo – Interventi di completamento della funzionalità, accessibilità e visitabilità", corrispondente al saldo per la sorveglianza archeologica e per i lavori a tutto il III S.A.L., di cui gli oneri conseguenti gravano sul 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. 286 del 31/01/2018;

DI ATTESTARE, che ai sensi dell'art. 4 della L. R. 47/2011 l'onere finanziario derivante dal presente decreto, pari ad € 96.977,50 trova copertura finanziaria sul capitolo n. U9050300401 del Bilancio Regionale 2018, così distribuito:

- € 72.733,13 pari al 75% del Fondo FESR, impegno n. 5649/2018 ex 7254/2017;
- € 7.680,62 pari al 7,92% del Fondo Stato, impegno n. 5650/2018 ex 7255/2017;
- € 16.563,76 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 Cassano allo Jonio (CS) mediante Girofondi Ordinari – Contabilità Speciale n. 68876;

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

Arch. ANGELA FORTUNATAPASSANITI
(con firma digitale)

Sottoscritta dal Dirigente

Arch. DOMENICANTONIOSCHIAVA
(con firma digitale)



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2018

Liquidazioni

Liquidazione n° 15667 del 22/11/2018 PO Calabria FESR 2014/2020 - Azione 6.7.1 - Beneficiario: Comune di Cassano allo Ionio (CS) - Trasferimento fondi - Liquidazione III acconto - Quota UE pari al 75% -

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: 5204 - COMUNE DI CASSANO ALLO IONIO

Codice Fiscale: 88000230784

Partita IVA: 01747260782

Quietanza: GIROFONDI ORDINARI

Documento		Liquidazione					Importo Lordo	Ritenute	Importo Netto
Numero	Data	Tipo	Anno	Num	Riga n. Scad.				
26812		NDP	2018	26812	1	1	72.733,13	0,00	72.733,13

Data Scadenza: 30/11/2018

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

Totale Beneficiario:	72.733,13	0,00	72.733,13
Totale Impegno:	72.733,13	0,00	72.733,13
Totale Liquidazione:	72.733,13	0,00	72.733,13

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2018

Liquidazioni

Liquidazione n° 15669 del 22/11/2018 PO Calabria FESR 2014/2020 - Azione 6.7.1 - Beneficiario: Comune di Cassano allo Ionio (CS) - Trasferimento fondi - Liquidazione III acconto - Quota Stato pari al 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: 5204 - COMUNE DI CASSANO ALLO IONIO
 Codice Fiscale: 88000230784
 Partita IVA: 01747260782

Quietanza: GIROFONDI ORDINARI

Documento		Liquidazione					Importo Lordo	Ritenute	Importo Netto
Numero	Data	Tipo	Anno	Num	Riga n.	Scad.			
26813		NDP	2018	26813	1	1	7.680,62	0,00	7.680,62

Data Scadenza: 30/11/2018

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

Totale Beneficiario:	7.680,62	0,00	7.680,62
Totale Impegno:	7.680,62	0,00	7.680,62
Totale Liquidazione:	7.680,62	0,00	7.680,62

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2018

Liquidazioni

Liquidazione n° 15676 del 22/11/2018 PO Calabria FESR 2014/2020 - Azione 6.7.1 - Beneficiario: Comune di Cassano allo Ionio (CS) - Trasferimento fondi - Liquidazione III acconto - Quota regione pari al 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: 5204 - COMUNE DI CASSANO ALLO IONIO
 Codice Fiscale: 88000230784
 Partita IVA: 01747260782

Quietanza: GIROFONDI ORDINARI

Documento		Liquidazione					Importo Lordo	Ritenute	Importo Netto
Numero	Data	Tipo	Anno	Num	Riga n.	Scad.			
26820		NDP	2018	26820	1	1	16.563,76	0,00	16.563,76

Data Scadenza: 30/11/2018

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

Totale Beneficiario:	16.563,76	0,00	16.563,76
Totale Impegno:	16.563,76	0,00	16.563,76
Totale Liquidazione:	16.563,76	0,00	16.563,76

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA

**CHECK-LIST**

Richiesta mandato contabile



INT215269-3226-301531

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	215269 Completamento delle Grotte di Sant'Angelo -	
Fase	Attività Contabili	
Iter	EROGAZIONE FINANZIAMENTI	
Categoria operazione	REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE	
MODELLO CHECKLIST	POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

Dati di dettaglio della liquidazione					
Estremi dell'impegno	5651/2018				
Data operazione	22/11/2018				
Stato	Richiesto				
Importo regolare	16.563,76	Importo Non Ammissibile	0,00	Importo Totale	16.563,76
Mandato					
Destinatario	88000230784 - COMUNE DI CASSANO ALLO IONIO				
Oggetto	PO Calabria FESR 2014/2020 - Azione 6.7.1 - Beneficiario: Comune di Cassano allo Ionio (CS) - Trasferimento fondi - Liquidazione III acconto - Quota regione pari al 17,08% -				
Estremi Proposta	Anno 2018 - Numero 15676 - Registro 11				

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina 1 di 1



CHECK-LIST Numero:301531

Valutazione Checklist

POSITIVA

1	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	
2	La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)	NO
	Motivo : Il controllo desk è stato attivato in data del 22/11/2018. Per mero errore nella precedente liquidazione, chi ha compilato la relativa check-list ha considerato il controllo desk riferito al POR FESR 2007/2013.	
3	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
5	Le spese risultano temporalmente eleggibili al POR Calabria 2014-20 (sostenute dal 1.1.2014 al 31.12.2023) ?	SI
6	L'intervento è un aiuto di stato?	NO
7 (6-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)	
8 (6-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?	
9 (6-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?	
10	E' presente l'elenco delle fatture/giustificativi di spesa ? (da riportare su sistema SIURP specificando in nota su quale sezione del SIURP	SI
11	Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?	SI
12	Le spese sostenute risultano fondate sulla base di contratti, accordi, atti e relativi documenti?	SI
13	Le spese oggetto di controllo sono riferite a tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie, finanziamenti a tasso forfettario ?	SI
14 (13-SI)	È presente la documentazione prevista per ciascuna tabella standard di costi unitari? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera b)	NON APPLICABILE
15 (13-SI)	È presente la documentazione relativa alle somme forfettarie? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera c)	NON APPLICABILE
16 (13-SI)	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)	NON APPLICABILE
17 (13-SI)	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)	NON APPLICABILE
18 (13-SI)	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)	NON APPLICABILE
19 (13-SI)	Nel caso di applicazione di più opzioni di semplificazione dei costi alla medesima operazione ciascuna opzione copre diverse categorie di costi?	NON APPLICABILE
20 (13-SI)	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?	NON APPLICABILE
24	Le spese risultano pertinenti ed imputabili all'operazione ?	SI
28	I beni/servizi oggetto di spesa sono stati oggetto di una valutazione di congruità ?	NON APPLICABILE
30 (28-SI)	I titoli di spesa appaiono coerenti con i preventivi presentati e/o altra documentazione utilizzata per la valutazione di congruità effettuata in sede istruttoria?	
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)?	SI
36	Le spese risultano ammissibili ai sensi della Norma di Ammissibilità nazionale prevista dall'art.65 del Regolamento (UE) n.1303/2013?	SI
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?	SI
40	Se si tratta di sovvenzioni e assistenza rimborsabile sono rispettate le norme specifiche in materia di ammissibilità (art. 4 del DPR n.22/2018)?	NON APPLICABILE
42	La spesa riguarda contributi in natura?	NON APPLICABILE

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:301531

Valutazione Checklist

POSITIVA

44 (42-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?	
46 (42-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?	
48 (42-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che il valore attribuito non supera i costi generalmente accettati sul mercato di riferimento?	
50 (42-SI)	In caso di contributo in natura sotto forma di terreni o immobili di cui al primo comma, lettera d), dell'art. 69 paragrafo 1 Reg. (UE) n. 1303/06, risulta accertato che il valore è stato certificato da un esperto qualificato e indipendente o un organismo debitamente autorizzato e non supera il limite di cui al paragrafo 3, lettera b)?	
52 (42-SI)	In caso siano contributi in natura gli immobili o i terreni, verificare che un eventuale pagamento in denaro, ai fini di un contratto di locazione, abbia un importo nominale annuo non superiore ad 1 euro.	
54 (42-SI)	In caso contributi in natura sotto forma di prestazione di lavoro non retribuita, il valore della prestazione è stato stabilito tenendo conto del tempo di lavoro trascorso e verificato il tasso di remunerazione per una prestazione di lavoro equivalente?	
56 (42-SI)	In caso contributi in natura è stato verificato che non sono ammissibili nelle operazioni relative a strumenti finanziari?"	
58	Si tratta di spese di ammortamento?	NON APPLICABILE
60 (58-SI)	In caso di spese di ammortamento, risulta provato che tali spese siano espressamente previste dal POR e dal Bando/Avviso ?	
62 (58-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?	
63 (58-SI)	In caso di spese di ammortamento risulta accertato che non abbiano contribuito sovvenzioni pubbliche all'acquisto del bene?	
64 (58-SI)	In caso di spese di ammortamento risulta accertato che i costi si riferiscano esclusivamente al periodo di sostegno all'operazione?	
65	Se si tratta di premi sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 7 del DPR n.22/2018?	NON APPLICABILE
66	Se si tratta di spese connesse al credito d'imposta, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 8 del DPR n. 22/2018?	NON APPLICABILE
67	Se si tratta di spese connesse all'esonero contributivo, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art.9 del DPR n.22/2018?	NON APPLICABILE
68	Se si tratta di strumenti finanziari sono rispettate le condizioni previste dall'art.10 del DPR n. 22/2018?	SI
69	Si vi sono spese connesse all'operazione, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 11 del DPR n. 22/2018 ?	SI
70	Le spese sono sostenute nell'ambito di operazioni che generano entrate nette?	NO
72 (70-SI)	Se si tratta di spese sostenute nell'ambito di operazioni che generano entrate nette nel corso della loro attuazione sono state rispettate le prescrizioni di cui all'art. 65 par. 8 Reg. (UE) 1303/13?	
73 (70-SI)	Se si tratta di spese sostenute nell'ambito di operazioni che generano entrate nette dopo il loro completamento sono state rispettate le prescrizioni di cui all'art. 61 paragrafi da 1 a 6 Reg. (UE) 1303/13?	
80	La spesa riguarda l'acquisto di terreni?	NO
82 (80-SI)	In caso di acquisto di terreni risulta accertato che l'importo non superi il 10% della spesa totale ammissibile dell'operazione salvi i diversi limiti di cui all'art. 69 c. 2 lett. b) Reg. (UE) n. 1303/2013?	
84 (80-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)	
86	La spesa riguarda l'acquisto di edifici?	NO
88 (86-SI)	In caso di acquisto di edifici, risulta accertato che tale spesa è direttamente connessa all'operazione ?	
90 (86-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) ?	
92 (86-SI)	In caso di acquisto di edifici, l'importo è pari al valore della perizia di cui al precedente punto della check.list?	
98 (86-SI)	In caso di acquisto di edifici, risulta accertato che le eventuali opere abusive siano marginali rispetto alle opere realizzate e siano esplicitati i punti non conformi quando l'operazione prevede la loro regolarizzazione da parte del beneficiario, al cui compimento rimane condizionata l'erogazione delle risorse?	
100 (86-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?	
102 (86-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stato accertato che l'immobile viene utilizzato per la finalità prevista dall'operazione?	
104 (86-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?	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina

4



CHECK-LIST Numero:301531

Valutazione Checklist

POSITIVA

106 (86-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?	
108 (86-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?	
110	La spesa riguarda l'acquisto di materiale usato?	NO
112 (110-SI)	Sono soddisfatte tutte le seguenti condizioni?: a) 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? b) il prezzo del materiale usato non supera il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo? c) le caratteristiche tecniche del materiale usato sono adeguate alle esigenze dell'operazione e sono conformi alle norme ed agli standard pertinenti?	
118	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 e necessarie per la sua preparazione o realizzazione?	NON APPLICABILE
120	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?	SI
122	In caso di Imposta di Registro, è stato accertato che si tratti di spesa direttamente afferente all'operazione ?	NON APPLICABILE
124	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
126	E' stato accertato che nei costi relativi a tributi e tassi non siano presenti dazi doganali?	NON APPLICABILE
128	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
130	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
132	Risulta che non siano presenti commissioni finanziarie, perdite di cambio ed altri oneri di natura meramente finanziaria?	NON APPLICABILE
134	Risultano esclusi eventuali costi relativi ad arbitrati o composizioni amichevoli?	NON APPLICABILE
135	Risultano esclusi i costi relativi a multe, penali, ammende, sanzioni pecuniarie, spese processuali e spese di contenziosi di cui all'art. 13 c. 1 del DPR n.22/2018?	NON APPLICABILE
137	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?	NON APPLICABILE
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?	NON APPLICABILE
154 (152-SI)	i canoni pagati dall'utilizzatore al concedente, comprovati da fattura 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)	
170	La spesa è stata dichiarata ammissibile dai controlli di primo livello?	SI

Indicare la/e checklist di precertificazione : 120606 - 120607 - 120608

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

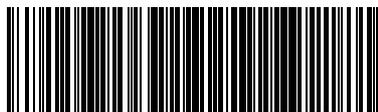
Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina 5

**CHECK-LIST**

Richiesta mandato contabile



INT215269-3226-301529

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	215269 Completamento delle Grotte di Sant'Angelo -	
Fase	Attività Contabili	
Iter	EROGAZIONE FINANZIAMENTI	
Categoria operazione	REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE	
MODELLO CHECKLIST	POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

Dati di dettaglio della liquidazione					
Estremi dell'impegno	5650/2018				
Data operazione	22/11/2018				
Stato	Richiesto				
Importo regolare	7.680,62	Importo Non Ammissibile	0,00	Importo Totale	7.680,62
Mandato					
Destinatario	88000230784 - COMUNE DI CASSANO ALLO IONIO				
Oggetto	PO Calabria FESR 2014/2020 - Azione 6.7.1 - Beneficiario: Comune di Cassano allo Ionio (CS) - Trasferimento fondi - Liquidazione III acconto - Quota Stato pari al 7,92% -				
Estremi Proposta	Anno 2018 - Numero 15669 - Registro 11				

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina 1 di 1



CHECK-LIST Numero:301529

Valutazione Checklist

POSITIVA

1	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		
2	La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)	NO
Motivo : Il controllo desk è stato attivato in data del 22/11/2018. Per mero errore nella precedente liquidazione, chi ha compilato la relativa check-list ha considerato il controllo desk riferito al POR FESR 2007/2013.		
3	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
5	Le spese risultano temporalmente eleggibili al POR Calabria 2014-20 (sostenute dal 1.1.2014 al 31.12.2023) ?	SI
6	L'intervento è un aiuto di stato?	NO
7 (6-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)	
8 (6-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?	
9 (6-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?	
10	E' presente l'elenco delle fatture/giustificativi di spesa ? (da riportare su sistema SIURP specificando in nota su quale sezione del SIURP	SI
11	Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?	SI
12	Le spese sostenute risultano fondate sulla base di contratti, accordi, atti e relativi documenti?	SI
13	Le spese oggetto di controllo sono riferite a tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie, finanziamenti a tasso forfettario ?	SI
14 (13-SI)	È presente la documentazione prevista per ciascuna tabella standard di costi unitari? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera b)	NON APPLICABILE
15 (13-SI)	È presente la documentazione relativa alle somme forfettarie? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera c)	NON APPLICABILE
16 (13-SI)	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)	NON APPLICABILE
17 (13-SI)	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)	NON APPLICABILE
18 (13-SI)	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)	NON APPLICABILE
19 (13-SI)	Nel caso di applicazione di più opzioni di semplificazione dei costi alla medesima operazione ciascuna opzione copre diverse categorie di costi?	NON APPLICABILE
20 (13-SI)	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?	NON APPLICABILE
24	Le spese risultano pertinenti ed imputabili all'operazione ?	SI
28	I beni/servizi oggetto di spesa sono stati oggetto di una valutazione di congruità ?	NON APPLICABILE
30 (28-SI)	I titoli di spesa appaiono coerenti con i preventivi presentati e/o altra documentazione utilizzata per la valutazione di congruità effettuata in sede istruttoria?	
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)?	SI
36	Le spese risultano ammissibili ai sensi della Norma di Ammissibilità nazionale prevista dall'art.65 del Regolamento (UE) n.1303/2013?	SI
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?	SI
40	Se si tratta di sovvenzioni e assistenza rimborsabile sono rispettate le norme specifiche in materia di ammissibilità (art. 4 del DPR n.22/2018)?	NON APPLICABILE
42	La spesa riguarda contributi in natura?	NON APPLICABILE

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:301529

Valutazione Checklist

POSITIVA

44 (42-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?	
46 (42-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?	
48 (42-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che il valore attribuito non supera i costi generalmente accettati sul mercato di riferimento?	
50 (42-SI)	In caso di contributo in natura sotto forma di terreni o immobili di cui al primo comma, lettera d), dell'art. 69 paragrafo 1 Reg. (UE) n. 1303/06, risulta accertato che il valore è stato certificato da un esperto qualificato e indipendente o un organismo debitamente autorizzato e non supera il limite di cui al paragrafo 3, lettera b)?	
52 (42-SI)	In caso siano contributi in natura gli immobili o i terreni, verificare che un eventuale pagamento in denaro, ai fini di un contratto di locazione, abbia un importo nominale annuo non superiore ad 1 euro.	
54 (42-SI)	In caso contributi in natura sotto forma di prestazione di lavoro non retribuita, il valore della prestazione è stato stabilito tenendo conto del tempo di lavoro trascorso e verificato il tasso di remunerazione per una prestazione di lavoro equivalente?	
56 (42-SI)	In caso contributi in natura è stato verificato che non sono ammissibili nelle operazioni relative a strumenti finanziari?"	
58	Si tratta di spese di ammortamento?	NON APPLICABILE
60 (58-SI)	In caso di spese di ammortamento, risulta provato che tali spese siano espressamente previste dal POR e dal Bando/Avviso ?	
62 (58-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?	
63 (58-SI)	In caso di spese di ammortamento risulta accertato che non abbiano contribuito sovvenzioni pubbliche all'acquisto del bene?	
64 (58-SI)	In caso di spese di ammortamento risulta accertato che i costi si riferiscano esclusivamente al periodo di sostegno all'operazione?	
65	Se si tratta di premi sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 7 del DPR n.22/2018?	NON APPLICABILE
66	Se si tratta di spese connesse al credito d'imposta, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 8 del DPR n. 22/2018?	NON APPLICABILE
67	Se si tratta di spese connesse all'esonero contributivo, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art.9 del DPR n.22/2018?	NON APPLICABILE
68	Se si tratta di strumenti finanziari sono rispettate le condizioni previste dall'art.10 del DPR n. 22/2018?	SI
69	Si vi sono spese connesse all'operazione, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 11 del DPR n. 22/2018 ?	SI
70	Le spese sono sostenute nell'ambito di operazioni che generano entrate nette?	NO
72 (70-SI)	Se si tratta di spese sostenute nell'ambito di operazioni che generano entrate nette nel corso della loro attuazione sono state rispettate le prescrizioni di cui all'art. 65 par. 8 Reg. (UE) 1303/13?	
73 (70-SI)	Se si tratta di spese sostenute nell'ambito di operazioni che generano entrate nette dopo il loro completamento sono state rispettate le prescrizioni di cui all'art. 61 paragrafi da 1 a 6 Reg. (UE) 1303/13?	
80	La spesa riguarda l'acquisto di terreni?	NO
82 (80-SI)	In caso di acquisto di terreni risulta accertato che l'importo non superi il 10% della spesa totale ammissibile dell'operazione salvi i diversi limiti di cui all'art. 69 c. 2 lett. b) Reg. (UE) n. 1303/2013?	
84 (80-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)	
86	La spesa riguarda l'acquisto di edifici?	NO
88 (86-SI)	In caso di acquisto di edifici, risulta accertato che tale spesa è direttamente connessa all'operazione ?	
90 (86-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) ?	
92 (86-SI)	In caso di acquisto di edifici, l'importo è pari al valore della perizia di cui al precedente punto della check.list?	
98 (86-SI)	In caso di acquisto di edifici, risulta accertato che le eventuali opere abusive siano marginali rispetto alle opere realizzate e siano esplicitati i punti non conformi quando l'operazione prevede la loro regolarizzazione da parte del beneficiario, al cui compimento rimane condizionata l'erogazione delle risorse?	
100 (86-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?	
102 (86-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stato accertato che l'immobile viene utilizzato per la finalità prevista dall'operazione?	
104 (86-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?	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina 4



CHECK-LIST Numero:301529

Valutazione Checklist

POSITIVA

106 (86-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?	
108 (86-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?	
110	La spesa riguarda l'acquisto di materiale usato?	NO
112 (110-SI)	Sono soddisfatte tutte le seguenti condizioni?: a) 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? b) il prezzo del materiale usato non supera il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo? c) le caratteristiche tecniche del materiale usato sono adeguate alle esigenze dell'operazione e sono conformi alle norme ed agli standard pertinenti?	
118	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 e necessarie per la sua preparazione o realizzazione?	NON APPLICABILE
120	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?	SI
122	In caso di Imposta di Registro, è stato accertato che si tratti di spesa direttamente afferente all'operazione ?	NON APPLICABILE
124	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
126	E' stato accertato che nei costi relativi a tributi e tassi non siano presenti dazi doganali?	NON APPLICABILE
128	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
130	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
132	Risulta che non siano presenti commissioni finanziarie, perdite di cambio ed altri oneri di natura meramente finanziaria?	NON APPLICABILE
134	Risultano esclusi eventuali costi relativi ad arbitrati o composizioni amichevoli?	NON APPLICABILE
135	Risultano esclusi i costi relativi a multe, penali, ammende, sanzioni pecuniarie, spese processuali e spese di contenziosi di cui all'art. 13 c. 1 del DPR n.22/2018?	NON APPLICABILE
137	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?	NON APPLICABILE
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?	NON APPLICABILE
154 (152-SI)	i canoni pagati dall'utilizzatore al concedente, comprovati da fattura 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)	
170	La spesa è stata dichiarata ammissibile dai controlli di primo livello?	SI

Indicare la/e checklist di precertificazione : 120606 - 120607 - 120608

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

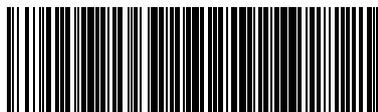
Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina 5

**CHECK-LIST**

Richiesta mandato contabile



INT215269-3226-301504

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	215269 Completamento delle Grotte di Sant'Angelo -	
Fase	Attività Contabili	
Iter	EROGAZIONE FINANZIAMENTI	
Categoria operazione	REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE	
MODELLO CHECKLIST	POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

Dati di dettaglio della liquidazione					
Estremi dell'impegno	5649/2018				
Data operazione	22/11/2018				
Stato	Richiesto				
Importo regolare	72.733,13	Importo Non Ammissibile	0,00	Importo Totale	72.733,13
Mandato					
Destinatario	88000230784 - COMUNE DI CASSANO ALLO IONIO				
Oggetto	PO Calabria FESR 2014/2020 - Azione 6.7.1 - Beneficiario: Comune di Cassano allo Ionio (CS) - Trasferimento fondi - Liquidazione III acconto - Quota UE pari al 75% -				
Estremi Proposta	Anno 2018 - Numero 15667 - Registro 11				

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina 1 di 1



CHECK-LIST Numero:301504

Valutazione Checklist

POSITIVA

1	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		
2	La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)	NO
Motivo : Il controllo desk è stato attivato in data del 22/11/2018. Per mero errore nella precedente liquidazione, chi ha compilato la relativa check-list ha considerato il controllo desk riferito al POR FESR 2007/2013.		
3	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
5	Le spese risultano temporalmente eleggibili al POR Calabria 2014-20 (sostenute dal 1.1.2014 al 31.12.2023) ?	SI
6	L'intervento è un aiuto di stato?	NO
7 (6-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)	
8 (6-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?	
9 (6-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?	
10	E' presente l'elenco delle fatture/giustificativi di spesa ? (da riportare su sistema SIURP specificando in nota su quale sezione del SIURP	SI
11	Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?	SI
12	Le spese sostenute risultano fondate sulla base di contratti, accordi, atti e relativi documenti?	SI
13	Le spese oggetto di controllo sono riferite a tabelle standard di costi unitari, somme forfettarie, finanziamenti a tasso forfettario ?	SI
14 (13-SI)	È presente la documentazione prevista per ciascuna tabella standard di costi unitari? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera b)	NON APPLICABILE
15 (13-SI)	È presente la documentazione relativa alle somme forfettarie? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera c)	NON APPLICABILE
16 (13-SI)	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)	NON APPLICABILE
17 (13-SI)	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)	NON APPLICABILE
18 (13-SI)	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)	NON APPLICABILE
19 (13-SI)	Nel caso di applicazione di più opzioni di semplificazione dei costi alla medesima operazione ciascuna opzione copre diverse categorie di costi?	NON APPLICABILE
20 (13-SI)	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?	NON APPLICABILE
24	Le spese risultano pertinenti ed imputabili all'operazione ?	SI
28	I beni/servizi oggetto di spesa sono stati oggetto di una valutazione di congruità ?	NON APPLICABILE
30 (28-SI)	I titoli di spesa appaiono coerenti con i preventivi presentati e/o altra documentazione utilizzata per la valutazione di congruità effettuata in sede istruttoria?	
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)?	SI
36	Le spese risultano ammissibili ai sensi della Norma di Ammissibilità nazionale prevista dall'art.65 del Regolamento (UE) n.1303/2013?	SI
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?	SI
40	Se si tratta di sovvenzioni e assistenza rimborsabile sono rispettate le norme specifiche in materia di ammissibilità (art. 4 del DPR n.22/2018)?	NON APPLICABILE
42	La spesa riguarda contributi in natura?	NON APPLICABILE

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:301504

Valutazione Checklist

POSITIVA

44 (42-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?	
46 (42-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?	
48 (42-SI)	In caso di contributi in natura, risulta che il valore attribuito non supera i costi generalmente accettati sul mercato di riferimento?	
50 (42-SI)	In caso di contributo in natura sotto forma di terreni o immobili di cui al primo comma, lettera d), dell'art. 69 paragrafo 1 Reg. (UE) n. 1303/06, risulta accertato che il valore è stato certificato da un esperto qualificato e indipendente o un organismo debitamente autorizzato e non supera il limite di cui al paragrafo 3, lettera b)?	
52 (42-SI)	In caso siano contributi in natura gli immobili o i terreni, verificare che un eventuale pagamento in denaro, ai fini di un contratto di locazione, abbia un importo nominale annuo non superiore ad 1 euro.	
54 (42-SI)	In caso contributi in natura sotto forma di prestazione di lavoro non retribuita, il valore della prestazione è stato stabilito tenendo conto del tempo di lavoro trascorso e verificato il tasso di remunerazione per una prestazione di lavoro equivalente?	
56 (42-SI)	In caso contributi in natura è stato verificato che non sono ammissibili nelle operazioni relative a strumenti finanziari?"	
58	Si tratta di spese di ammortamento?	NON APPLICABILE
60 (58-SI)	In caso di spese di ammortamento, risulta provato che tali spese siano espressamente previste dal POR e dal Bando/Avviso ?	
62 (58-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?	
63 (58-SI)	In caso di spese di ammortamento risulta accertato che non abbiano contribuito sovvenzioni pubbliche all'acquisto del bene?	
64 (58-SI)	In caso di spese di ammortamento risulta accertato che i costi si riferiscano esclusivamente al periodo di sostegno all'operazione?	
65	Se si tratta di premi sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 7 del DPR n.22/2018?	NON APPLICABILE
66	Se si tratta di spese connesse al credito d'imposta, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 8 del DPR n. 22/2018?	NON APPLICABILE
67	Se si tratta di spese connesse all'esonero contributivo, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art.9 del DPR n.22/2018?	NON APPLICABILE
68	Se si tratta di strumenti finanziari sono rispettate le condizioni previste dall'art.10 del DPR n. 22/2018?	SI
69	Si vi sono spese connesse all'operazione, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 11 del DPR n. 22/2018 ?	SI
70	Le spese sono sostenute nell'ambito di operazioni che generano entrate nette?	NO
72 (70-SI)	Se si tratta di spese sostenute nell'ambito di operazioni che generano entrate nette nel corso della loro attuazione sono state rispettate le prescrizioni di cui all'art. 65 par. 8 Reg. (UE) 1303/13?	
73 (70-SI)	Se si tratta di spese sostenute nell'ambito di operazioni che generano entrate nette dopo il loro completamento sono state rispettate le prescrizioni di cui all'art. 61 paragrafi da 1 a 6 Reg. (UE) 1303/13?	
80	La spesa riguarda l'acquisto di terreni?	NO
82 (80-SI)	In caso di acquisto di terreni risulta accertato che l'importo non superi il 10% della spesa totale ammissibile dell'operazione salvi i diversi limiti di cui all'art. 69 c. 2 lett. b) Reg. (UE) n. 1303/2013?	
84 (80-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)	
86	La spesa riguarda l'acquisto di edifici?	NO
88 (86-SI)	In caso di acquisto di edifici, risulta accertato che tale spesa è direttamente connessa all'operazione ?	
90 (86-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) ?	
92 (86-SI)	In caso di acquisto di edifici, l'importo è pari al valore della perizia di cui al precedente punto della check.list?	
98 (86-SI)	In caso di acquisto di edifici, risulta accertato che le eventuali opere abusive siano marginali rispetto alle opere realizzate e siano esplicitati i punti non conformi quando l'operazione prevede la loro regolarizzazione da parte del beneficiario, al cui compimento rimane condizionata l'erogazione delle risorse?	
100 (86-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?	
102 (86-SI)	In caso di acquisto di edifici, è stato accertato che l'immobile viene utilizzato per la finalità prevista dall'operazione?	
104 (86-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?	

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina

4



CHECK-LIST Numero:301504

Valutazione Checklist

POSITIVA

106 (86-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?	
108 (86-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?	
110	La spesa riguarda l'acquisto di materiale usato?	NO
112 (110-SI)	Sono soddisfatte tutte le seguenti condizioni?: a) 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? b) il prezzo del materiale usato non supera il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo? c) le caratteristiche tecniche del materiale usato sono adeguate alle esigenze dell'operazione e sono conformi alle norme ed agli standard pertinenti?	
118	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 e necessarie per la sua preparazione o realizzazione?	NON APPLICABILE
120	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?	SI
122	In caso di Imposta di Registro, è stato accertato che si tratti di spesa direttamente afferente all'operazione ?	NON APPLICABILE
124	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
126	E' stato accertato che nei costi relativi a tributi e tassi non siano presenti dazi doganali?	NON APPLICABILE
128	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
130	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
132	Risulta che non siano presenti commissioni finanziarie, perdite di cambio ed altri oneri di natura meramente finanziaria?	NON APPLICABILE
134	Risultano esclusi eventuali costi relativi ad arbitrati o composizioni amichevoli?	NON APPLICABILE
135	Risultano esclusi i costi relativi a multe, penali, ammende, sanzioni pecuniarie, spese processuali e spese di contenziosi di cui all'art. 13 c. 1 del DPR n.22/2018?	NON APPLICABILE
137	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?	NON APPLICABILE
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?	NON APPLICABILE
154 (152-SI)	i canoni pagati dall'utilizzatore al concedente, comprovati da fattura 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)	
170	La spesa è stata dichiarata ammissibile dai controlli di primo livello?	SI

Indicare la/e checklist di precertificazione : 120606 - 120607 - 120608

Compilata da: PASSANITI ANGELA FORTUNATA il 22/11/2018

Firma _____

giovedì 22 novembre 2018

Pagina 5