



**REGIONE CALABRIA  
GIUNTA REGIONALE**

**DIPARTIMENTO URBANISTICA E BENI CULTURALI (UBC)  
SETTORE 5 - CENTRI STORICI, BORGHI, BENI CULTURALI, AREE, PARCHI  
ARCHEOLOGICI**

---

*Assunto il 25/10/2019*

*Numero Registro Dipartimento: 116*

DECRETO DIRIGENZIALE

**“Registro dei decreti dei Dirigenti della Regione Calabria”**

**N°. 13528 del 04/11/2019**

**OGGETTO: POR CALABRIA FESR FSE 2014-2020 - AZIONE 6.7.1 - ENTE BENEFICIARIO:  
COMUNE DI VIBO VALENTIA (VV) - OPERAZIONE DI I FASE (I GRUPPO) - PROGETTO:  
PARCO ARCHEOLOGICO URBANO DELLA CITTA HIPPONION \_ TRASFERIMENTO FONDI\_  
LIQUIDAZIONE IV E ULTIMO SAL.**

**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

- il Regolamento (UE) n 130/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17/12/13, 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 17/12/13, recante disposizioni comuni sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, sul Fondo Sociale Europeo, sul Fondo di Coesione, sul Fondo Agricolo e 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, sul Fondo Europeo per gli Affari Marittimi e la Pesca, che abroga il Regolamento (CE) n 1083/2006 del Consiglio;
- il Regolamento Delegato (UE) n 240/2014 della Commissione del 7/01/2014, recante codice europeo di condotta sul partenariato nell'ambito dei fondi strutturali e di investimento europeo;
- il Regolamento (UE) n 288/2014 di esecuzione della Commissione del 25/02/14, recante modalità di applicazione del Regolamento (UE) n 103/2013 per quanto riguarda il modello per i programmi operativi nell'ambito dell'obiettivo degli investimenti in favore della crescita dell'occupazione;
- il Regolamento Delegato (UE) n 480/2014 della Commissione del 03/03/2014 che integra il Regolamento (UE) n 103/2013 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 del Target finale nel quadro di riferimento dell'efficacia dell'attuazione e la nomenclatura delle categorie di intervento per i fondi strutturali e di investimento europei;
- il Regolamento di esecuzione (UE) 1046/2018 del 18.07.2018;
- 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 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 Investimento 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)7227 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 Programma Operativo Regionale Calabria FESR/FSE 2014/2020 da parte della Commissione Europea;

- la DGR n. 263 del 28.06.2018 recante "POR Calabria FESR FSE 2014-2020, revisione del Programma;
- la Decisione di esecuzione C (2019) 1752 del 28.08.2019 con la quale la Commissione Europea ha approvato modifiche alla Decisione di esecuzione C (2015) 7227;
- la DGR n. 118 del 02.04.2019 di presa d'atto della Decisione di esecuzione C (2019) 1752 final del 28.02.2019;
- la Deliberazione n 45 del 24/02/2016 con la quale la Giunta Regionale ha preso atto del Programma Operativo Regionale 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 POR Calabria FESR/FSE 2014/2020;
- la DGR n 124 del 15/04/2016 avente ad oggetto "Iscrizione POR FESR/FSE 2014/2020";
- la DGR n. 314 del 22.07.2019 "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 approvato con decisione della commissione europea n.C(2015)7227 del 20.10.2015 - rettifica dgr n.509/2017 e s.m.i. ai sensi della DGR n.63/2019 e s.m.i." la DGR n. 492 del 31.10.2017 con la quale la Giunta Regionale ha approvato, ai sensi del Regolamento 1303/2013, il documento "Descrizione dei Sistemi di Gestione e Controllo" per la Programmazione 2014/2020;
- la DGR n. 340/2019 con la quale è stata approvata la descrizione dei sistemi di gestione e controllo ai sensi del regolamento n.1303/2013. Modifiche al documento si.ge.co. approvato con la DGR n.492 del 31/10/2017;
- il DDG n. 9651 del 06.08.2019 recante "POR CALABRIA FESR FSE 2014-2020. Descrizione del sistema di gestione e controllo. Approvazione dell'aggiornamento del manuale per la selezione delle operazioni;
- 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;
- il DPR n 22 del 2/02/2018, 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 DGR n 76/2018 avente ad oggetto: " POR FESR/FSE 2014/2020 - modifica linee guida per la fase di valutazione delle operazioni approvate con DGR n 84 del 17/03/2017;
- la DGR n 263/2018 avente ad oggetto: " POR FESR/FSE 2014/2020 - revisione del Programma";
- il Regolamento (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 18/07/2018 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) n223/2014, (UE) n 283/2014, e la decisione n 541/2014/UE e abroga il Regolamento (UE, Euratom) n 966/2012;
- la DGR n 354/2018 avente ad oggetto: " Rimodulazione del POR FESR/FSE 2014/2020 e conseguenti variazioni compensative al bilancio di previsione 2018/2020 e annualità successive (nota prot n 27190/2018);

#### **Preso Atto:**

- del 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 funzione del patrimonio Culturale nelle aree di Attrazione";
- dei criteri di selezione approvati dal Comitato di Sorveglianza del POR 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;

- dell'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 ed immateriale, nelle aree di attrazione di rilevanza strategica tale da consolidare e promuovere processi di sviluppo;
- della DGR 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, 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 la 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 Triennali;
- il D.D.S. n 14515 del 21/10/2013 con cui si approva la graduatoria delle operazioni ammesse a finanziamento a valere sulla linea di intervento 5.2.1.1. del POR Calabria FESR 2007/2013, approvati con D.G.R. n 487 del 6/11/2012 e si sono impegnate le relative somme;

## PREMESSO:

- **Che** con Decreto del Dirigente del Settore dei Beni Culturali n 6276 del 21/05/2014 è stato assegnato al Comune di Vibo Valentia (VV), in esecuzione del D.D.S. n 14515 del 21/10/2013, il finanziamento pari ad € 1.000.000,00, a valere sulle risorse della linea di intervento 5.2.1.1. del POR Calabria FESR 2007/2013, Asse 5, per il Progetto: "*Parco archeologico urbano della città Hipponion\_Valentia*";
- **Che** con il suddetto Decreto si è proceduto alla stipula della Convenzione rep n 728 del 29/05/2014 tra la Regione Calabria, Settore Beni Culturali ed il Comune di Vibo Valentia (VV) per l'intervento "*Parco archeologico urbano della città Hipponion\_Valentia*", la cui durata di diciotto mesi prevedeva la scadenza al 29/11/2015;
- **Che** con Decreto del Dirigente del Settore dei Beni Culturali n 6950 del 09/06/2014 è stato erogato al Comune di Vibo Valentia (VV), il I Acconto pari a € 300.000,00, corrispondente all'anticipazione del 30% dell'importo complessivo del finanziamento, ai sensi dell'art 14 della Convenzione sopra citata;
- **Che** l'intervento, pertanto, non essendo stato avviato entro i tempi della scadenza del POR Calabria FESR 2007/2013, è stato ammesso, ai sensi della circolare prot n 10632 del 01/04/16 dell'Autorità di Gestione del POR, dalla Commissione di Valutazione nominata con DDG n 9308 del 17/08/17, come operazione di I fase del POR Calabria FESR/FSE 2014/2020 a valere sull'Azione 6.7.1;
- **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 riammesso per la rimanente parte del finanziamento ancora utilizzabile dal beneficiario, pari a € 700.000,00;
- **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 (I gruppo), il relativo schema di convenzione e a sua volta si sono impegnate le somme sui capitoli di spesa nn U9050300401 - U9050300402, giusti impegni nn 7254/2017, 7255/2017, 7256/2017, 7258/2017, 7259/2017, 7260/2017;

**TENUTO CONTO** Che tra gli interventi ammessi risulta incluso il progetto "*Parco archeologico urbano della città Hipponion\_Valentia*", Ente Beneficiario Comune di Vibo Valentia (VV), per la rimanente parte del finanziamento ancora utilizzabile, pari ad € 700.000,00;

**CONSIDERATO:**

- **Che** con D.D.G. n 13999 del 12/12/17 è stata stipulata la nuova convenzione tra la Regione Calabria, Dipartimento Turismo e Beni Culturali, Istruzione e Cultura ed il Comune di Vibo Valentia (VV), per la rimanente parte del finanziamento ancora utilizzabile dall'Ente Beneficiario, pari ad € 700.000,00 a valere sulle risorse dell'Azione 6.7.1 del POR FESR 2014/2020, capitolo di spesa n U9050300401 del Bilancio Regionale 2018, impegni nn 7254/2017, 7255/2017, 7256/2017 per il progetto "*Parco archeologico urbano della città Hipponion\_Valentia*";
- **Che** la suddetta convenzione è stata repertoriata al n 2198 il 18/12/2017 per l'importo di € 700.000,00, 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 al 31/12/2019;
- **Che** con Decreto Dirigenziale n 138 del 22/01/2018 è stato erogato al Comune di Vibo Valentia (VV) il II acconto di € 360.081,84, corrispondente al saldo dei lavori a tutto il SAL I e di quelli relativi a tutto il SAL II, ai sensi dell'art 6 della Convenzione sopra citata;
- **Che** con Decreto Dirigenziale n 5425 del 02/05/2019 è stato erogato al Comune di Vibo Valentia (VV) il III acconto di € 179.150,42, corrispondente al saldo dei lavori a tutto il SAL III, ai sensi dell'art 6 della Convenzione;
- **Che** con nota prot. n 400099 del 02/12/2018 il Comune di Vibo Valentia (VV) ha trasmesso la documentazione relativa all'avanzamento dei Lavori, richiedendo il pagamento intermedio, relativo al IV e ultimo SAL;
- **Che** il Comune di Vibo Valentia (VV) con la sopra citata nota ha trasmesso la Determinazione del Dirigente del Settore n 1046 del 30/08/2019 di approvazione del IV e ultimo SAL;
- 

**VISTA** la Determinazione n 1046 del 30/08/2019 con cui il Comune di Vibo Valentia ha approvato il IV e ultimo SAL ed il relativo Certificato di pagamento n 4, per un importo pari a € 39.378,05 oltre IVA al 10%, e le spese per le competenze tecniche in merito alla progettazione ed all'esecuzione dell'opera per un importo complessivo di € 788,66;

**PRESO ATTO** Che l'ammontare complessivo relativo al IV acconto è pari a € **44.104,51**, suddiviso per come di seguito elencato:

- Spese per lavori a tutto il SAL IV per un importo pari a € 39.378,05,
- Spese per iva al 10% sui Lavori per un importo pari a € 3937,80,
- Spese per competenze tecniche per un importo pari a € 788,66,

**TENUTO CONTO** che l'art n 6 della convenzione rep. 2198 del 18/12/2017 prevede che per i pagamenti intermedi si proceda con la presentazione degli stati di avanzamenti lavori;

**RITENUTO**, pertanto, di dover procedere alla liquidazione del IV e ultimo SAL in favore del Comune di Vibo Valentia, per un importo complessivo di € **44.104,51**, di cui gli oneri conseguenti gravano sul **capitolo di spesa U9050300401** del Bilancio Regionale 2019, giusti impegni nn. **5358/2019, 5359/2019, 5360/2019**;

#### **CONSIDERATO ALTRESÌ:**

- **Che** con DDG n 1331 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 FESR 2014/2020, il relativo schema di convenzione e a sua volta si sono impegnate le somme sui capitolo di spesa n U9050300401 e n U9050300402, giusti impegni nn 7254/2017, 7255/2017, 7256/2017;
- **che con** D.G.R. n. 199 del 21.05.2019 recante "Chiusura dei conti relativo all'esercizio finanziario 2018. Riaccertamento ordinario residui attivi e passivi (artt. 3, c.4, d.lgs. 23.06.011, n.118)" sono stati approvati i piani di reimputazione degli accertamenti e degli impegni nell'esercizio 2019, allocandoli sui pertinenti capitoli e relativi agli impegni ed agli accertamenti effettuati nell'anno 2018;

**Preso Atto** che ai sensi della succitata DGR l'impegno n 5649/2018 pari al 75% della quota UE è stato reimputato con il n 5358/2019, l'impegno n 5650/2018 pari al 7,92% della quota dello Stato è stato reimputato con il n 5359/2019 e l'impegno n 5651/2018 pari al 17,08% della quota Regionale è stato reimputato con il n 5360/2019 sul capitolo di Bilancio Regionale n U9050300401 per l'esercizio finanziario 2019;

**Attestato** che ai sensi dell'art 4 della LR 47/2011 l'onere finanziario derivante dal presente decreto, pari a € **44.104,51** trova copertura finanziaria sul capitolo **U9050300401** del Bilancio regionale 2019, così ripartito:

- ✓ € **33.078,38** pari al 75% del Fondo FESR, impegno n **5358/2019**;
- ✓ € **3.493,08**, pari al 7,92% del Fondo Stato, impegno n **5359/2019**;
- ✓ € **7.533,05** pari al 17,08% del Fondo Regione, impegno n **5360/2019**;

**Vista** la liquidazione n **13950 del 24/10/2019** pari al 75% del FESR, impegno n **5358/2019**

**Vista** la liquidazione n **13955 del 24/10/2019** pari al 7,92% del Fondo Stato, impegno n **5359/2019**

**Vista** la liquidazione n **13957 del 24/10/2019** pari al 17,08% del Fondo Regione, impegno n **5360/2019**

#### **Visti:**

- il D. Lgs 165/2011 del 30/03/2001 ssmmii;
- il D. Lgs 118/2011 ssmmii ed in particolare l'art 56
- il D. Lgs n 50 del 18/04/2016
- la LR n 7 del 13/05/1996 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;
- il DPGR n 354 del 21/06/1999 recante "separazione delle attività amministrativa di indirizzo e di controllo da quella di gestione", rettificato con DPGR n 206 del 15/12/2000;

- DGR n 19 del 5/02/15 avente ad oggetto: Approvazione macrostruttura della Giunta Regionale;
- DGR n 541 del 16/12/15 con la quale è stata confermata la validità degli incarichi dirigenziali apicali fino all'approvazione della riorganizzazione dei dipartimenti e ssmmii;
- DGR n 648 del 21/12/2018 avente ad oggetto "Documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione finanziario della Regione Calabria per gli anni 2019/21 (artt 11 e 39, c 10, Dlgs 23/06/11 n 118)
- le Leggi Regionali del 21 dicembre 2018, n. 47 avente per oggetto "Provvedimento Generale recante norme di tipo ordinamentale e procedurale (collegato alla manovra di finanza regionale per l'anno 2019) n. 48 avente per oggetto "Legge di Stabilità regionale 2019", e n. 49 avente per oggetto "Bilancio di Previsione finanziario della Regione Calabria per gli anni 2019/2021", pubblicate sul BURC n. 129 del 21 dicembre 2018;
- la DGR n. 648 del 21/12/2018 – Documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione finanziario della Regione Calabria per gli anni 2019– 2021 (artt. 11 e 39, c. 10, d.lgs. 23/06/2011, n. 118); - la DGR n. 649 del 21/12/2018 – Bilancio finanziario gestionale della Regione Calabria per gli anni 2019 – 2021 (artt. 39, c. 10, d.lgs. 23/06/2011, n. 118)
- la Deliberazione n. 16 del 14.01.2019, avente ad oggetto: "*Misure volte a razionalizzare e garantire maggiore efficienza alla Struttura organizzativa della Giunta regionale – Modifica al regolamento regionale n. 16 del 24 dicembre 2015 approvato con DGR n. 541 del 16 dicembre 2015 e s.m.i*" con la quale si è provveduto all'istituzione del Settore "*Centri Storici, Borghi, Beni Culturali, Aree, Musei e Parchi Archeologici*" presso il neo Dipartimento "*Urbanistica e Beni Culturali*";
- il Decreto del Presidente della Regione n. 33 del 18/01/2019, avente per Oggetto: "Conferimento dell'incarico di Dirigente Generale Reggente del Dipartimento "Urbanistica e Beni Culturali" della Giunta della Regione Calabria", viene individuato quale D.G. l'Arch Domenicantonio SCHIAVA;
- che le azioni del POR Calabria FESR FSE 2014-2020 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 considerare e promuovere processi di sviluppo) e 6.7.2 (Sostegno alla diffusione della conoscenza e alla fruizione del patrimonio culturale, servizi e/o sistemi innovativi e l'utilizzo di tecnologie avanzate) passano di competenza al costituendo Dipartimento "Urbanistica e Beni Culturali"
- il Decreto del Dirigente Generale n 6927 del 1/06/2019 del Dipartimento "Urbanistica e Beni Culturali" con cui viene conferito l'incarico di Responsabile di Azione 6.7.1 e 6.7.2 del POR Calabria FESR FSE 2014-2020 alla D.ssa Raffaella Girdali a partire dal dal 11/06/2019.

Sulla base dell'istruttoria svolta dal funzionario Responsabile dell'Azione 6.7.1 che legittima la regolarità dell'atto

**tutto ciò premesso e considerato**

#### **DECRETA**

Per i motivi indicati in premessa e che si intendono integralmente riportate ed approvate:

- **di liquidare** l'importo di **€ 44.104,51** al Comune di Vibo Valentia per il progetto "*Parco archeologico urbano della città Hipponion\_Valentia*";, ai sensi dell'art 6 dell'Atto di

Convenzione rep n 2198 del 18/12/2017, quale 4° acconto, corrispondente alle spese sostenute per i lavori a tutto il IV e Ultimo SAL, oltre Spese per competenze tecniche, versamento dell'aliquota IVA e ritenute su spese tecniche, di cui gli oneri conseguenti gravano sul capitolo di spesa n **U9050300401**, giusti impegni nn. **5358/2019**, **5359/2019**, **5360/2019**;

• **di attestare** che ai sensi dell'art 4 della LR 47/2011 l'onere finanziario derivante dal presente decreto, pari a € **44.104,51** trova copertura finanziaria sul capitolo n. U9050300401 del Bilancio Regionale 2019, così distribuito:

€ **33.078,38** pari al 75% del Fondo FESR, impegno n **5358/2019**;

€ **3.493,08**, pari al 7,92% del Fondo Stato, impegno n **5359/2019**;

€ **7.533,05** pari al 17,08% del Fondo Regione, impegno n **5360/2019**;

• **di autorizzare** la Ragioneria Generale all'emissione del relativo mandato di pagamento in favore del Comune di Vibo Valentia, mediante girofondi ordinari, Contabilità speciale n 64168;

• **di notificare** il presente decreto a cura del Dipartimento proponente al Soggetto Beneficiario;

• **di provvedere** alla pubblicazione del provvedimento sul BURC ai sensi della legge regionale 6 aprile 2011 n. 11;

• **di dare atto** che si è provveduto alla pubblicazione di quanto previsto dagli artt 26 e 27 del .lgs. 14 marzo 2013 n. 33

• **di provvedere** alla pubblicazione sul sito istituzionale della Regione, ai sensi del d.lgs. 14 marzo 2013 n. 33.

• **di demandare** alla Ragioneria Generale la preventiva effettuazione della compensazione di cassa, ai sensi dell'art B4 della DGR n 370 del 24.09.2015.

Sottoscritta dal Responsabile del Procedimento

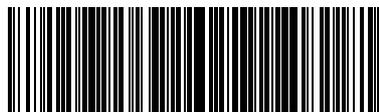
**GIRALDI RAFFAELA**  
(con firma digitale)

Sottoscritta dal Dirigente

**SCHIAVA DOMENICANTONIO**  
(con firma digitale)

**CHECK-LIST**

Richiesta mandato contabile



INT215271-3226-316625

Dati del movimento	Valutazione	POSITIVA
<b>FONDO</b>	06 - 06 - Tutela e valorizzazione del patrimonio ambientale e culturale	
<b>ASSE</b>	6c - Conservare, proteggere, promuovere e sviluppare il patrimonio naturale e culturale	
<b>OBIETTIVO SPECIFICO</b>	6.7 - Miglioramento delle condizioni e degli standard di offerta e fruizione del patrimonio culturale, nelle aree di attrazione	
<b>AZIONE</b>	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.	
<b>AZIONE</b>		
<b>Progetto</b>	215271 PARCO ARCHEOLOGICO URBANO DELLA CITTA' HIPPONION- VALENTIA	
<b>Fase</b>	PUC - ESECUZIONE LAVORI	
<b>Iter</b>	EROGAZIONE FINANZIAMENTI	
<b>Categoria operazione</b>	REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE - Dlgs 163/06	
<b>MODELLO CHECKLIST</b>	POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE	

Compilata da: GIRALDI RAFFAELA RESP.AZ. il 24/10/2019

Firma \_\_\_\_\_

giovedì 24 ottobre 2019

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

Dati di dettaglio della liquidazione					
Estremi dell'impegno	5358/2019				
Data operazione	24/10/2019				
Stato	Richiesto				
Importo regolare	33.078,38	Importo Non Ammissibile	0,00	Importo Totale	33.078,38
Mandato					
Destinatario	00302030796 - COMUNE DI VIBO VALENTIA vibo valentia				
Oggetto	liquidazione 4° e ultimo SAL_ quota UE				
Estremi Proposta	Anno 2019 - Numero 13950 - Registro 11				



CHECK-LIST Numero:316625

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)	SI
	Data checklist desk : 28/06/2018	
	Numero checklist : 295461	
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)	SI
	Numero protocollo del verbale di controllo : 261595	
	Data verbale di controllo : 26/07/2018	
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 ?	NO
14 (13-SI)	È presente la documentazione prevista per ciascuna tabella standard di costi unitari? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera b)	
15 (13-SI)	È presente la documentazione relativa alle somme forfettarie? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera c)	
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)	
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)	
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)	
19 (13-SI)	Nel caso di applicazione di più opzioni di semplificazione dei costi alla medesima operazione ciascuna opzione copre diverse categorie di costi?	
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?	
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 ?	SI
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?	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.)?	SI
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

Compilata da: GIRALDI RAFFAELA RESP.AZ. il 24/10/2019

Firma \_\_\_\_\_

giovedì 24 ottobre 2019

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:316625

Valutazione Checklist

**POSITIVA**

38	Se per la medesima operazione, risultano altre spese finanziate a valore di altri Fondi, anche nazionali, risulta verificato che l'ammontare del sostegno pubblico non superi il costo ammissibile?	NON APPLICABILE
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
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?	NO
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?	NON APPLICABILE
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?	

Compilata da: GIRALDI RAFFAELA RESP.AZ. il 24/10/2019

Firma \_\_\_\_\_

giovedì 24 ottobre 2019

Pagina 4



CHECK-LIST Numero:316625

Valutazione Checklist

**POSITIVA**

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?	
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?	SI
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?	SI
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?	NO
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 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	

Compilata da: GIRALDI RAFFAELA RESP.AZ. il 24/10/2019

Firma \_\_\_\_\_

giovedì 24 ottobre 2019

Pagina 5



CHECK-LIST Numero:316625

Valutazione Checklist

**POSITIVA**

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?	NO
motivo : controllo in corso		



# CHECK-LIST

Richiesta mandato contabile



INT215271-3226-316627

Dati del movimento	Valutazione	POSITIVA
<b>FONDO</b>	06 - 06 - Tutela e valorizzazione del patrimonio ambientale e culturale	
<b>ASSE</b>	6c - Conservare, proteggere, promuovere e sviluppare il patrimonio naturale e culturale	
<b>OBIETTIVO SPECIFICO</b>	6.7 - Miglioramento delle condizioni e degli standard di offerta e fruizione del patrimonio culturale, nelle aree di attrazione	
<b>AZIONE</b>	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.	
<b>AZIONE</b>		
<b>Progetto</b>	215271 PARCO ARCHEOLOGICO URBANO DELLA CITTA' HIPPONION- VALENTIA	
<b>Fase</b>	PUC - ESECUZIONE LAVORI	
<b>Iter</b>	EROGAZIONE FINANZIAMENTI	
<b>Categoria operazione</b>	REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE - Dlgs 163/06	
<b>MODELLO CHECKLIST</b>	POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE	

Compilata da: GIRALDI RAFFAELA RESP.AZ. il 24/10/2019

Firma \_\_\_\_\_

giovedì 24 ottobre 2019

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

Dati di dettaglio della liquidazione					
Estremi dell'impegno	5359/2019				
Data operazione	24/10/2019				
Stato	Richiesto				
Importo regolare	3.493,08	Importo Non Ammissibile	0,00	Importo Totale	3.493,08
Mandato					
Destinatario	00302030796 - COMUNE DI VIBO VALENTIA vibo valentia				
Oggetto	Liquidazione 4° e ultimo SAL_quota Stato				
Estremi Proposta	Anno 2019 - Numero 13955 - Registro 11				



CHECK-LIST Numero:316627

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)	SI
	Data checklist desk : 28/06/2018	
	Numero checklist : 295461	
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)	SI
	Numero protocollo del verbale di controllo : 261595	
	Data verbale di controllo : 26/07/2018	
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 ?	NO
14 (13-SI)	È presente la documentazione prevista per ciascuna tabella standard di costi unitari? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera b)	
15 (13-SI)	È presente la documentazione relativa alle somme forfettarie? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera c)	
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)	
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)	
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)	
19 (13-SI)	Nel caso di applicazione di più opzioni di semplificazione dei costi alla medesima operazione ciascuna opzione copre diverse categorie di costi?	
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?	
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 ?	SI
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?	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.)?	SI
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

Compilata da: GIRALDI RAFFAELA RESP.AZ. il 24/10/2019

Firma \_\_\_\_\_

giovedì 24 ottobre 2019

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:316627

Valutazione Checklist

**POSITIVA**

38	Se per la medesima operazione, risultano altre spese finanziate a valore di altri Fondi, anche nazionali, risulta verificato che l'ammontare del sostegno pubblico non superi il costo ammissibile?	NON APPLICABILE
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
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?	NO
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?	NON APPLICABILE
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?	

Compilata da: GIRALDI RAFFAELA RESP.AZ. il 24/10/2019

Firma \_\_\_\_\_

giovedì 24 ottobre 2019

Pagina

4



CHECK-LIST Numero:316627

Valutazione Checklist

**POSITIVA**

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?	
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?	SI
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?	NO
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 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	

Compilata da: GIRALDI RAFFAELA RESP.AZ. il 24/10/2019

Firma \_\_\_\_\_

giovedì 24 ottobre 2019

Pagina 5



CHECK-LIST Numero:316627

Valutazione Checklist

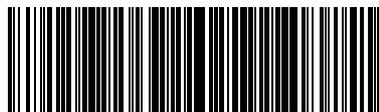
**POSITIVA**

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?	NO
motivo : controllo in corso		



# CHECK-LIST

Richiesta mandato contabile



INT215271-3226-316633

Dati del movimento	Valutazione	POSITIVA
<b>FONDO</b>	06 - 06 - Tutela e valorizzazione del patrimonio ambientale e culturale	
<b>ASSE</b>	6c - Conservare, proteggere, promuovere e sviluppare il patrimonio naturale e culturale	
<b>OBIETTIVO SPECIFICO</b>	6.7 - Miglioramento delle condizioni e degli standard di offerta e fruizione del patrimonio culturale, nelle aree di attrazione	
<b>AZIONE</b>	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.	
<b>AZIONE</b>		
<b>Progetto</b>	215271 PARCO ARCHEOLOGICO URBANO DELLA CITTA' HIPPONION- VALENTIA	
<b>Fase</b>	PUC - ESECUZIONE LAVORI	
<b>Iter</b>	EROGAZIONE FINANZIAMENTI	
<b>Categoria operazione</b>	REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE - Dlgs 163/06	
<b>MODELLO CHECKLIST</b>	POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE	

Compilata da: GIRALDI RAFFAELA RESP.AZ. il 24/10/2019

Firma \_\_\_\_\_

giovedì 24 ottobre 2019

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

Dati di dettaglio della liquidazione					
Estremi dell'impegno	5360/2019				
Data operazione	24/10/2019				
Stato	Richiesto				
Importo regolare	7.533,05	Importo Non Ammissibile	0,00	Importo Totale	7.533,05
Mandato					
Destinatario	00302030796 - COMUNE DI VIBO VALENTIA vibo valentia				
Oggetto	liquidazione 4° e ultimo SAL_quota Regione				
Estremi Proposta	Anno 2019 - Numero 13957 - Registro 11				



CHECK-LIST Numero:316633

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)	SI
	Data checklist desk : 28/06/2018	
	Numero checklist : 295461	
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)	SI
	Numero protocollo del verbale di controllo : 261595	
	Data verbale di controllo : 26/07/2018	
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 ?	NO
14 (13-SI)	È presente la documentazione prevista per ciascuna tabella standard di costi unitari? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera b)	
15 (13-SI)	È presente la documentazione relativa alle somme forfettarie? (Reg. 1303/2013 art. 67, comma 1, lettera c)	
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)	
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)	
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)	
19 (13-SI)	Nel caso di applicazione di più opzioni di semplificazione dei costi alla medesima operazione ciascuna opzione copre diverse categorie di costi?	
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?	
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 ?	SI
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?	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.)?	SI
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

Compilata da: GIRALDI RAFFAELA RESP.AZ. il 24/10/2019

Firma \_\_\_\_\_

giovedì 24 ottobre 2019

Pagina 3



**CHECK-LIST Numero:316633**

**Valutazione Checklist**

**POSITIVA**

38	Se per la medesima operazione, risultano altre spese finanziate a valore di altri Fondi, anche nazionali, risulta verificato che l'ammontare del sostegno pubblico non superi il costo ammissibile?	NON APPLICABILE
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
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?	NO
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?	NON APPLICABILE
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?	

Compilata da: GIRALDI RAFFAELA RESP.AZ. il 24/10/2019

Firma \_\_\_\_\_

giovedì 24 ottobre 2019

Pagina 4



CHECK-LIST Numero:316633

Valutazione Checklist

**POSITIVA**

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?	
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?	SI
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?	NO
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 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	

Compilata da: GIRALDI RAFFAELA RESP.AZ. il 24/10/2019

Firma \_\_\_\_\_

giovedì 24 ottobre 2019

Pagina 5



CHECK-LIST Numero:316633

Valutazione Checklist

**POSITIVA**

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?	NO
motivo : controllo in corso		