



**REGIONE CALABRIA  
GIUNTA REGIONALE**

**DIPARTIMENTO INFRASTRUTTURE, LAVORI PUBBLICI, MOBILITA' (ILPM)  
SETTORE 13 - INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO.**

---

*Assunto il 12/03/2021*

*Numero Registro Dipartimento: 342*

**DECRETO DIRIGENZIALE**

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

**N°. 2633 del 15/03/2021**

**OGGETTO: POR CALABRIA 2014/2020. OT 4 - FESR. AZIONI 4.6.1 E 4.6.2. GRANDE PROGETTO SISTEMA DI COLLEGAMENTO FERROVIARIO METROPOLITANO TRA LA NUOVA STAZIONE FS DI CATANZARO IN LOCALITÀ GERMANETO E L'ATTUALE STAZIONE DI CATANZARO SALA E ADEGUAMENTO A LINEA METROPOLITANA DELLA RETE FERROVIARIA ESISTENTE NELLA VALLE DELLA FIUMARELLA TRA CATANZARO SALA E CATANZARO LIDO. LIQUIDAZIONE RIMBORSO SPESE CONNESSE AL PROTOCOLLO DI LEGALITÀ. .**

**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:

- la L.R. 13 maggio 1996, n. 7 recante "Norme sull'ordinamento della struttura organizzativa della G.R. e sulla dirigenza regionale";
- la Delibera della 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. n. 7/96 e dal D. Lgs. n. 29/93 e ss. mm. e ii.";
- il Decreto del Presidente della Regione n. 354 del 21 giugno 1999, recante "Separazione dell'attività amministrativa di indirizzo e di controllo da quella di gestione", modificato ed integrato con il D.P.G.R. n. 206 del 15 dicembre 2000;
- il D. Lgs. n. 165/2001 e successive modifiche ed integrazioni ed in particolare gli articoli 16 e 17;
- la Direttiva 2004/18/CE e successive modifiche ed integrazioni;
- il D. Lgs. n. 190/2002 e s. m. e i.;
- la L.R. 17 agosto 2005 n. 13 e s. m. e i.;
- la L.R. 1/06, art. 25 c.1;
- la Delibera della G.R. n. 770 dell'11 novembre 2006, con la quale è stato approvato l'ordinamento generale delle strutture organizzative della Giunta Regionale (art. 7 della L.R. n. 31/2002);
- la D.G.R. n. 258 del 14 maggio 2007, con la quale sono state apportate modifiche all'ordinamento generale delle strutture organizzative della Giunta Regionale;
- la DGR n. 63 del 15.02.2019 ad oggetto: "struttura organizzativa della giunta regionale - approvazione. Revoca della struttura organizzativa approvata con DGR n.541/2015 e s.m.i."
- la DGR n. 186 del 21.05.2019, recante "DGR n.63 del 15 febbraio 2019: struttura organizzativa della giunta regionale - approvazione revoca della struttura organizzativa approvata con dgr n.541/2015 e s.m.i. - pesatura delle posizioni dirigenziali e determinazioni delle relative fasce di rischio"
- la D.G.R. n.512 del 31/10/2019, recante "Nuova struttura organizzativa della Giunta regionale approvata con dgr n.63/2019 e s.m.i.- assegnazione dirigenti.";
- il DDG n. 14242 del 19/11/2019, con cui è stato conferito all' Ing. Giuseppe Iritano l'incarico di funzione dirigenziale del Settore "Infrastrutture di Trasporto" del Dipartimento "Infrastrutture, Lavori Pubblici, Mobilità".
- la DGR. n. 89 del 15.05.2020 con la quale l' ing. Domenico Pallaria è stato individuato quale Dirigente Generale reggente del Dipartimento "Infrastrutture, Lavori Pubblici, Mobilità";
- la DGR n. 91 del 15.05.2020 avente ad oggetto "Struttura organizzativa della Giunta Regionale- Approvazione modifiche alla Delibera di Giunta Regionale n. 63 del 15.02.2019 e s.m.i.."
- il DPGR n. 57 del 18.05.2020 con cui è stato conferito l' incarico di Dirigente Generale reggente del Dipartimento "Infrastrutture, Lavori Pubblici, Mobilità" all'Ing. Domenico Pallaria.

### VISTI ANCORA:

- il Regolamento (UE) n.1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013, recante disposizioni comuni sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale, sul Fondo Sociale Europeo, sul Fondo di Coesione che abroga il Regolamento (CE) n.1083/2006;
- il Regolamento (UE) n.1301/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013, relativo al Fondo Europeo di sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" e che abroga il Regolamento (CE) n.1080/2006;
- il Regolamento (UE) n.1304/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013, relativo al Fondo Sociale Europeo e che abroga il Regolamento (CE) n.1081/2006;
- il Regolamento di esecuzione (UE) n.288/2014 della Commissione, del 25 febbraio 2015, recante modalità di applicazione del Regolamento (UE) n.1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio;
- il Regolamento n.215/2014 di esecuzione della Commissione del 7 marzo 2014 che stabilisce norme di attuazione del Regolamento (UE) 1303/2013 per quanto riguarda la determinazione dei target intermedi 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;
- il Regolamento Delegato (UE) n.480/2014 della Commissione del 3 marzo 2014 che integra il Regolamento (UE) n.1303/2013;
- la Delibera n.18 del 18 aprile 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 ottobre 2014 con la quale la Commissione Europea ha adottato l'Accordo di Partenariato che stabilisce gli impegni per raggiungere gli obiettivi dell'Unione Europea attraverso la Programmazione dei Fondi Strutturali e di Investimento Europei (SIE) e rappresenta il quadro di riferimento nell'ambito della quale vengono declinati i Programmi Operativi assegnati alla titolarità delle Amministrazioni Nazionali e Regionali;
- la Delibera n. 8 del 28 gennaio 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 di esecuzione C(2015) 7227 final del 20 ottobre 2015 con la quale la Commissione Europea ha approvato il Programma Operativo Regionale Calabria FESR-FSE 2014-2020;
- la Deliberazione di Giunta Regionale n. 501 del 1 dicembre 2015 con la quale la Giunta Regionale ha preso atto della Decisione di approvazione del Programma Operativo Regionale Calabria FESR-FSE 2014-2020;
- la Deliberazione n°45 del 24 febbraio 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 di Giunta Regionale n. 124 del 15 aprile 2016 ad oggetto "*Variazione al bilancio di previsione finanziario 2016-2018 e annualità successive (art. 51, c. 2, lett. a), del d.lgs. n. 118/2011). Iscrizione Programma Operativo Regionale FESR FSE 2014/2020*";
- la nota del Settore Infrastrutture di Trasporto prot. n°219815 del 3 luglio 2017, indirizzata al Dipartimento Bilancio, Finanze e Patrimonio e al Dipartimento Programmazione Nazionale e Comunitaria, con allegata tabella contenente il cronoprogramma delle somme impegnate e da impegnare, suddivise per annualità, coerentemente ai Quadri Economici di progetto per il Grande Progetto Sistema di collegamento metropolitano tra Cosenza Rende e Università della Calabria e per il Grande Progetto Sistema metropolitano Catanzaro Città-Germaneto;
- la Deliberazione di Giunta Regionale n°325 25 luglio 2017 ad oggetto "*POR Calabria FESR-FSE 2014/2020. Rimodulazione del Piano Finanziario Asse 4 Efficienza energetica e Mobilità sostenibile – Obiettivo Specifico 4.6 – Azioni 4.6.1 – 4.6.2.*"
- la Deliberazione di Giunta regionale n°332 del 25 luglio 2017 ad oggetto "*Rimodulazione del programma Operativo Regionale FESR FSE 2014/2020 e conseguenti variazioni compensative al bilancio di previsione 2017-2019 e annualità successive e riclassificazione dei relativi capitoli.*"
- la Deliberazione di Giunta Regionale n°320 del 26 ottobre 2020 ad oggetto "POR Calabria FESR FSE 2014/2020 – Presa d'atto della "Proposta per la revisione del POR CALABRIA FESR-FSE 2014-2020 "Coronavirus Response Investment Initiative" (CRII) Modifiche al REG. (UE) 1303/2013 e 1301/2013" approvata dal Comitato di Sorveglianza del Programma".

#### **PREMESSO CHE:**

- In data 12 dicembre 2007, ai sensi e per gli effetti dell'art. 15 della Legge n. 241/1990, le Amministrazioni regionale, provinciale e comunale di Catanzaro e Ferrovie della Calabria Srl sottoscrivevano un Protocollo d'Intesa con il quale si conveniva, tra l'altro, di procedere alla realizzazione e messa in esercizio del "nuovo collegamento Metropolitano Ferroviario tra Germaneto, nella valle del Corace e la città di Catanzaro, individuando FdC quale Soggetto attuatore;
- Con nota prot. n. PCA/799 del 4 dicembre 2012, il Presidente del C.d.A. di Ferrovie della Calabria S.r.l. rappresentava la necessità che la Regione Calabria subentrasse alla Società nel ruolo di Soggetto Attuatore;
- Con Decreto del Dirigente Generale del Dipartimento n. 17672 del 12 dicembre 2012 veniva consequenzialmente nominato un nuovo Responsabile Unico del Procedimento, per l'espletamento delle fasi successive alla validazione della progettazione definitiva, relativamente al Grande Progetto "Sistema metropolitano Catanzaro Città-Germaneto", l'Ing. Salvatore Siviglia, dirigente interno ai ruoli regionali;
- La Commissione Europea con decisione C(2013) 4584 final del 22/07/2013 approvava il contributo finanziario del Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) al grande progetto "Sistema metropolitano Catanzaro Città - Germaneto - Nuovo collegamento ferroviario metropolitano tra la nuova stazione FS di Catanzaro in località Germaneto e l'attuale stazione di Catanzaro Sala e adeguamento a linea metropolitana della rete ferroviaria esistente nella valle della Fiumarella tra Catanzaro Sala e Catanzaro Lido" facente parte del POR Calabria 2007-2013, per l'assistenza strutturale comunitaria del Fondo europeo di sviluppo regionale ai fini dell'obiettivo "*Convergenza*" nella Regione Calabria in Italia (CCI

2011IT161PR021). L'importo al quale si applica il tasso di cofinanziamento dell'asse prioritario "Reti e collegamenti per la mobilità" del programma operativo per il grande progetto veniva fissato ad € 145.000.000,00;

- Con Decreto Dirigenziale n. 10968 del 30.07.2013 si statuiva, tra l'altro, di procedere nelle more della sottoscrizione del previsto Accordo di Programma tra le Amministrazioni interessate, all'approvazione del progetto definitivo dell'intervento "*Sistema metropolitano Catanzaro città – Germaneto – nuovo collegamento ferroviario metropolitano tra la nuova stazione FS di Catanzaro in località Germaneto e l'attuale stazione di Catanzaro Sala e adeguamento a linea metropolitana della rete ferroviaria esistente nella valle della Fiumarella tra Catanzaro Sala e Catanzaro Lido*" dell'importo complessivo di 145M€;

- Con medesimo Decreto Dirigenziale n. 10968 del 30.07.2013 si statuiva altresì:

- di procedere per l'affidamento della progettazione esecutiva e della realizzazione dei lavori mediante gara con procedura aperta, secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, art. 83 del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i., con contratto ai sensi dell'art. 53, comma 4, del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i., da stipulare a corpo demandando alla S.U.A. l'esperimento delle procedure di gara;
- di demandare a successiva gara l'appalto per la fornitura e la messa in esercizio del materiale rotabile.

- Con Decreto del Dirigente Generale della S.U.A. del 19 agosto 2013, n. 1193, veniva indetta la gara e venivano approvati tutti gli atti della relativa procedura;

- Con Decreto del Dirigente Generale della SUA dell'11 luglio 2014, n. 8347, tra l'altro, era approvata l'aggiudicazione provvisoria al RTI costituendo VIANINI LAVORI S.p.A. (capogruppo) – ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A. (mandante) – CO.GE.FOR. COSTRUZIONI GENERALI FORTE S.r.l. (mandante) e era disposta l'aggiudicazione definitiva al medesimo raggruppamento, mentre, con successivo Decreto del Dirigente Generale del Dipartimento Infrastrutture – Lavori Pubblici – Mobilità del 10 febbraio 2015 n°863, se ne attestava, ai sensi dell'art. 11 comma 8 del D.Lgs. n. 163/2006, l'intervenuta efficacia;

- Con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n°74 del 22.07.2014 era approvato l'Accordo di Programma, sottoscritto in data 7 marzo 2014, tra Regione Calabria, Provincia di Catanzaro e Comune di Catanzaro (ai sensi della L.R. n°19 del 4/09/2001- artt. dall'11 al 16 e del D.Lgs. n° 267 del 18/08/2000 - art. 34), relativamente alla Realizzazione del "Sistema Metropolitano Catanzaro Città - Germaneto";

- In data 07.07.2015 rep. n. 1347 veniva stipulata la Convenzione (registrata presso l'Agenzia delle Entrate di Catanzaro in data 09.11.2015 al n. 1688 sez. 3<sup>a</sup>) per l'affidamento del servizio di *Direzione Lavori, Coordinamento della Sicurezza in fase di Esecuzione, Misura e Contabilità ed attività connesse*, di importo complessivo pari a €. 4.384.070,51 oltre IVA e oneri previdenziali;

- In data 06.08.2015 rep. n. 1521 veniva stipulato il contratto d'appalto integrato (registrato presso l'Agenzia delle Entrate di Catanzaro al n. 125 del 24.08.2015 serie 1<sup>a</sup>) per la predisposizione della progettazione esecutiva e l'esecuzione dei lavori;

- Con nota prot. n. 314202 del 23.10.2015 veniva disposto l'avvio della progettazione esecutiva;

- La Commissione Europea, con decisione C(2016) 5192 final del 4.8.2016, modificava la decisione C(2013) 4584 final del 22/07/2013 relativa al grande progetto "Sistema di collegamento su ferro tra Catanzaro Città e Germaneto", facente parte del Programma Operativo "Calabria" per l'erogazione dell'assistenza strutturale del Fondo europeo di sviluppo regionale nell'ambito dell'obiettivo "Convergenza" in Italia (CCI 2011IT161PR021); l'importo al quale si applica il tasso di cofinanziamento dell'asse prioritario "Reti e collegamenti per la mobilità" del programma operativo per il grande progetto veniva fissato a 2.995.662 Euro, corrispondente alla fase 1 (progettazione preliminare e definitiva), mentre l'importo pari a 142.004.338 Euro, afferiva al POR Calabria FESR 2014/20, corrispondente alla fase 2 (sostanzialmente progettazione esecutiva, esecuzione dei lavori e acquisto rotabile).

- In data 20.09.2016 veniva sottoscritto l'Atto "Integrativo all'Accordo di Programma " tra la Regione Calabria, l'Amministrazione Provinciale di Catanzaro e l'Amministrazione comunale, con l'approvazione di tutte le varianti Plano-altimetriche al Progetto Definitivo;

- Con Decreto del Dirigente Generale n°635 del 27 gennaio 2017, tra l'altro, si procedeva, in riferimento all'intervento in oggetto, all'approvazione, per stralcio del progetto esecutivo , per un importo complessivo di euro 2.903.412,73, con riguardo alle seguenti attività lavorative definite quali propedeutiche in funzione dell'immediato avvio dei lavori: 1) bonifica ordigni bellici; 2) indagini archeologiche ; 3) espanto e reimpianto delle piante di ulivo; afferenti al tronco ferroviario della linea C

compreso tra la progressiva 0+170,657 Km e la progressiva 2+775 Km limitatamente alle aree già disponibili;

- Con apposito Verbale del 20 gennaio 2017 la D.L. ha proceduto alla consegna parziale riguardante le seguenti attività: 1) bonifica ordigni bellici, 2) indagini archeologiche, 3) espianto e reimpianto di ulivi, nonché l'impianto cantiere funzionale alle attività consegnate;

- Con Decreto del Dirigente Generale n°11075 del 9 ottobre 2017, tra l'altro,

- si procedeva all'approvazione del progetto esecutivo, condizionato nei modi e termini riportati nello stesso Decreto;
- si approvava il quadro economico del progetto esecutivo;

- In data 6 novembre 2017 (Repertorio 200926 – Raccolta 72839 – registrato presso l'Agenzia delle Entrate di Roma 1 il 06/11/2017 n°30817 Serie IT) è stato sottoscritto un atto aggiuntivo al citato contratto d'appalto integrato del 6 agosto 2015 rep, n°1521 per la predisposizione della progettazione esecutiva e l'esecuzione dei lavori in oggetto.

#### **PREMESSO INOLTRE CHE:**

- in data 20.01.2017 è stato sottoscritto il **Protocollo di Legalità** tra la Prefettura - Ufficio territoriale di Governo di Catanzaro, la Regione Calabria – Stazione Appaltante e l'impresa appaltatrice Vianini Lavori S.P.A., ARES Costruzioni Generali S.P.A., CO.GE.FOR. Srl. ai fini della prevenzione dei tentativi di infiltrazione della criminalità organizzata relativamente alla realizzazione di lavori in oggetto;

- tale Protocollo, all'art. 7 "Costituzione Banca Dati e anagrafe esecutori" prevede *"ai fini dell'applicazione delle disposizioni contenute nel Protocollo, il Soggetto Aggiudicatore, ovvero un suo delegato, si impegna a rendere disponibile una "Banca Dati" relativa alla Filiera delle Imprese secondo le modalità di cui alla Delibera n. 58/2011, entro 60 giorni dalla stipula del presente Protocollo"*;

- con la sottoscrizione dell'Atto Aggiuntivo Repertorio 200926 – Raccolta 72839 – registrato presso l'Agenzia delle Entrate di Roma 1 il 06/11/2017 n°30817 Serie IT) al contratto d'appalto integrato, come riportato all'art. 9 del medesimo atto, l'Appaltatore ha assunto l'impegno a rendere disponibile, entro 120 giorni dalla sottoscrizione dello stesso, la Banca Dati prevista dall'art. 7 del Protocollo di Legalità impegnandosi, altresì, a garantire la gestione e l'implementazione della predetta Banca Dati per l'intera durata dell'appalto;

- nell'art. 9 del richiamato Atto Aggiuntivo si specifica che per lo svolgimento di tale attività non sarà dovuto all'Appaltatore alcuno specifico compenso aggiuntivo, fatto salvo il mero rimborso dei costi sostenuti e debitamente documentati, purché previamente accettati dalla Stazione Appaltante, maggiorati del 15% per rimborso spese generali e del 10% per utile d'impresa;

- che con nota MFC/22/FF/md del 30.01.2018, acquisita al protocollo SIAR n. 36268 in data 01.02.2018, l'impresa appaltatrice comunicava di voler subaffidare all'impresa SIT - Servizi di Informatica Territoriale - i servizi informatici afferenti la realizzazione e la gestione della piattaforma informatica di cui all'art. 7 del Protocollo di Legalità;

- con nota RTI-CA/257-19/GDA/ec del 11.06.2019, acquisita al prot. SIAR n. 222210 del 12.06.2019 l'Appaltatore ha comunicato a tutti i soggetti interessati la messa a regime e avvio del sistema, comunicando, altresì, la completa operatività del sistema a far data dal 01.07.2019;

- con nota prot. SIAR n. 254082 del 08.07.2019 il RUP ha comunicato alla Prefettura – Ufficio Territoriale del Governo di Catanzaro la messa a regime e avvio della procedura informatica implementata per il Protocollo di Legalità;

- Con Decreto del Dirigente Generale 14949 del 04/12/2019 è stata liquidata all'Appaltatore la somma di € 104.357,95, IVA compresa, quale parziale rimborso dei costi sostenuti per la realizzazione, gestione ed implementazione della Banca Dati prevista dal Protocollo di Legalità, secondo i criteri contenuti nell'art. 9 dell'Atto aggiuntivo Repertorio 200926 – Raccolta 72839 – registrato presso l'Agenzia delle Entrate di Roma 1 il 06/11/2017 n°30817 Serie IT);

- Con Decreto N.10342 del 13.10.2020 è stata liquidata all'Appaltatore la somma di € 46.824,23, IVA compresa, quale parziale rimborso dei costi sostenuti per le attività connesse per la realizzazione, gestione ed implementazione della Banca Dati prevista dal Protocollo di Legalità, previste all'art. 9 dell'Atto aggiuntivo del 20.01.2018 e accantonata quota parte imponibile della fattura emessa da ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A. nr. 4/7 del 20.07.2020, agli atti con prot. n°264431 del 12.08.2020, per l'importo di € 7.067,81 a seguito della procedura esecutiva di pignoramento presso terzi n. 2235/209 promossa da LAB.-FER Srl (creditore procedente) c/ ARES COSTRUZIONI GENERALI S.P.A. (debitore esecutato) e REGIONE CALABRIA (terzo pignorato), trasmessa dall'Avvocatura regionale con pec del 07/09/2020.

**PRESO ATTO** della Circolare prot. n. 61092 del 10.02.2021 del Dipartimento Programmazione Unitaria e del Dipartimento Economia e Finanze, avente ad oggetto *“POR Calabria FESR-FSE 2014/2020. Indicazioni operative integrative della nota prot. n. 419044 del 18.12.2020 inerente alla modifica del tasso di cofinanziamento ai sensi del regolamento (UE) 2020558”*, lettera d).

#### **CONSIDERATO CHE**

- con **nota prot. n. 77301 del 18.02.2021 il Responsabile Unico del Procedimento**, in merito all'intervento specificato in oggetto, ha comunicato che:

- L'Appaltatore ha trasmesso le seguenti fatture riferite alla liquidazione delle somme per il rimborso delle spese connesse al Protocollo di Legalità, come da art. 9 dell'Atto aggiuntivo, Rep. 200926 del 06.11.2017:
  - n.4/1 del 22.01.2021, prot. 31810 del 26.01.2021, per € 15.023,10 IVA inclusa in testa ad ARES Costruzioni Generali S.p.A.;
  - n.2 del 20.01.2021, prot. 31820 del 26.01.2021, per € 65.726,06 IVA inclusa in testa a Vianini Lavori S.p.A.
  - n. 2/1 del 21.01.2021, prot. 31822 del 26.01.2021, per € 13.145,21 IVA inclusa in testa a CO.GE.FOR. Srl Unipersonale.
- Ha attestato che ricorrono le condizioni per procedere alla liquidazione delle su indicate fatture, i cui importi trovano copertura finanziaria sul capitolo del bilancio regionale n. U9100600403 (Spese per la realizzazione di infrastrutture - POR 2014/2020 - Asse 4 - Obiettivo specifico 4.6 - Azione 4.6.1.) e specificatamente sugli impegni n°6010/2020 (75%), n°6011/2020 (24,4%) e n°6012/2020 (0,6%).
- La liquidazione dovrà essere eseguita totalmente a favore della capogruppo di RTI VIANINI LAVORI S.p.A. per come riportato nel *“mandato collettivo con rappresentanza RTI Rep. n. 373 Registro 238 del 30.10.2014”*, indicando l'IBAN intestato alla stessa Capogruppo VIANINI LAVORI S.p.A..
- Ha fatto presente che la capogruppo Vianini Lavori con nota n. VL 758/18-GD del 14.11.2018, ha reso la dichiarazione sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla predetta liquidazione.

#### **VISTE** le fatture elettroniche:

- della **VIANINI LAVORI S.p.A. nr. 2 del 20.01.2021**, agli atti con prot. n.31820 del 26.01.2021, **dell'importo complessivo di € 65.726,06 IVA compresa**;
- della **ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A. nr. 4/1 del 22.01.2021**, agli atti con prot. n.31810 del 26.01.2021, **dell'importo complessivo di € 15.023,10 IVA compresa**.
- della **CO.GE.FOR. COSTRUZIONI GENERALI FORTE S.r.l. nr. 2/1 del 21.01.2021**, agli atti con prot. n.31822 del 26.01.2021, **dell'importo complessivo di € 13.145,21 IVA compresa**;

**RITENUTO PER QUANTO SOPRA** necessario procedere per come richiesto dal Responsabile Unico del Procedimento con nota prot. n°77301 del 18.02.2021 alle seguenti liquidazioni:

- **€ 65.726,06**, di cui IVA euro 11.852,24, in favore di **VIANINI LAVORI S.p.A.**, come da fattura elettronica nr. 2 del 20/01/2021, agli atti con prot. n.31820 del 26.01.2021, facendo fronte per **€ 49.294,54 con l'impegno n°6010/2020** assunto sul capitolo di spesa U9100600403, per **€ 16.037,16 con l'impegno n°6011/2020** assunto sul capitolo di spesa U9100600403 e per **€ 394,36 con l'impegno n°6012/2020** assunto sul capitolo di spesa U9100600403;
- **€ 15.023,10**, di cui IVA euro 2.709,08, in favore di **ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A.**, come da fattura elettronica nr. 4/1 del 22/01/2021, agli atti con prot. n.31810 del 26.01.2021, facendo fronte per **€ 11.267,32 con l'impegno n°6010/2020** assunto sul capitolo di spesa U9100600403, per **€ 3.665,64 con l'impegno n°6011/2020** assunto sul capitolo di spesa U9100600403 e per **€ 90,14 con l'impegno n°6012/2020** assunto sul capitolo di spesa U9100600403;
- **€ 13.145,21**, di cui IVA euro 2.370,45, in favore di **CO.GE.FOR. S.R.L.**, come da fattura elettronica nr. 2/1 del 21.01.2021, agli atti con prot. n.31822 del 26.01.2021, facendo fronte per **€ 9.858,91 con l'impegno n°6010/2020** assunto sul capitolo di spesa U9100600403, per **€ 3.207,43 con l'impegno n°6011/2020** assunto sul capitolo di spesa U9100600403 e per **€ 78,87 con l'impegno n°6012/2020** assunto sul capitolo di spesa U9100600403.

**VISTE** le seguenti certificazioni, in atti, relative al Documento Unico di Regolarità Contributiva on line:

- Numero Protocollo INPS\_24009718, data richiesta 26/11/2020, scadenza validità 26/03/2021, per VIANINI LAVORI SPA, in cui si dichiara che il soggetto sopra identificato RISULTA REGOLARE nei confronti di I.N.P.S., I.N.A.I.L. e CNCE;

- Numero Protocollo INAIL\_25557691, data richiesta 07/01/2021, scadenza validità 07/05/2021, per ARES COSTRUZIONI GENERALI SPA, in cui si dichiara che il soggetto sopra identificato RISULTA REGOLARE nei confronti di I.N.P.S., I.N.A.I.L. e CNCE;
- Numero Protocollo INAIL\_26136978, data richiesta 15/02/2021, scadenza validità 15/06/2021, per CO.GE.FOR. S.R.L., in cui si dichiara che il soggetto sopra identificato RISULTA REGOLARE nei confronti di I.N.P.S., I.N.A.I.L. e CNCE.

**VISTE** le verifiche in atti, effettuate ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73 tramite Agenzia Riscossione Entrate, da cui risulta:

- la non inadempienza per VIANINI LAVORI S.p.A. - CF 03873930584 (Identificativo Univoco Richiesta 202100000251521 del 04.03.2021);
- la non inadempienza per ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A – CF 00842740763 (Identificativo Univoco Richiesta 202100000251467 del 04.03.2021);
- la non inadempienza per CO.GE.FOR. S.R.L. – CF 02323380796 (Identificativo Univoco Richiesta 202100000251484 del 04.03.2021).

**VISTE** le distinte di liquidazione nn. 2190-2191-2193-2194-2196-2197-2198-2199-2201 tutte del 24.02.2021 generate telematicamente.

**VISTE**, per come richiesto con circolare n. 82311 del 26.02.2019 dal R.P.C.T, le check list di liquidazione nn. 342571-342572-342574-342575-342576-342577-342578-342579-342580 tutte del 24.02.2021, contenenti esito positivo.

**VISTO** il Decreto Legislativo 118 del 23 giugno 2011 e in particolare l'Articolo 57 "Liquidazione della spesa".

**ATTESTATA** la copertura finanziaria del presente provvedimento sul capitolo del bilancio regionale U9100600403 impegni nn.° 6010/2020, 6011/2020, 6012/2020.

**VISTE INOLTRE:**

- l'art. 43 della L.R. 8/2002;
- la Legge Regionale 4 febbraio 2002, n. 8 "*Ordinamento del bilancio e della contabilità della Regione Calabria*";
- le Leggi regionali del 30/12/2020: n. 34 avente ad oggetto: "Legge di stabilità regionale 2021" e n.35 avente per oggetto " Bilancio di Previsione finanziario della Regione Calabria per gli anni 2021/2023" pubblicate sul BURC n. 126 del 30 dicembre 2020, con le quale il Consiglio Regionale ha adottato il previsto atto normativo contenente il quadro di riferimento finanziario per il periodo compreso nel Bilancio di previsione delle norme tese a realizzare effetti finanziari con decorrenza dal primo anno considerato nel bilancio di previsione (2021-2023);
- la D.G.R. n. 512 del 30/12/2020 – Documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione finanziario della Regione Calabria per gli anni 2021– 2023 (artt. 11 e 39, c. 10, d.lgs. 23/06/2011, n. 118);
- la DGR n. 513 del 30/12/2020 – Bilancio finanziario gestionale della Regione Calabria per gli anni 2021– 2023 (art. 39, c. 10, d.lgs. 23/06/2011, n. 118).

**VISTA** la legge regionale n°34 del 2002 e successive modifiche ed integrazioni e ritenuta la propria competenza

**SU PROPOSTA** del Responsabile Unico del Procedimento:

**D E C R E T A**

**Art. 1** La narrativa costituisce parte integrante del presente dispositivo.

**Art. 2** Di procedere, per l'intervento specificato nelle premesse, per come richiesto dal Responsabile Unico del Procedimento con **nota prot. N° 77301 del 18.02.2021** alle seguenti liquidazioni:

- € 65.726,06, di cui IVA euro 11.852,24, in favore di VIANINI LAVORI S.P.A., come da fattura elettronica nr. 2 del 20/01/2021, agli atti con prot. n.31820 del 26.01.2021, sul conto corrente comunicato dal RUP con la stessa nota prot. N°77301 del 18.02.2021, facendo fronte per € 49.294,54 con l'impegno

n°6010/2020 assunto sul capitolo di spesa U9100600403, per € 16.037,16 con l'impegno n°6011/2020 assunto sul capitolo di spesa U9100600403 e per € 394,36 con l'impegno n°6012/2020 assunto sul capitolo di spesa U9100600403;

- € 15.023,10, di cui IVA euro 2.709,08, in favore di ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A., come da fattura elettronica nr. 4/1 del 22/01/2021, agli atti con prot. n.31810 del 26.01.2021, sul conto corrente comunicato dal RUP con la stessa nota prot. N°77301 del 18.02.2021, facendo fronte per € 11.267,32 con l'impegno n°6010/2020 assunto sul capitolo di spesa U9100600403, per € 3.665,64 con l'impegno n°6011/2020 assunto sul capitolo di spesa U9100600403 e per € 90,14 con l'impegno n°6012/2020 assunto sul capitolo di spesa U9100600403;
- € 13.145,21, di cui IVA euro 2.370,45, in favore di CO.GE.FOR. S.R.L., come da fattura elettronica nr. 2/1 del 21.01.2021, agli atti con prot. n.31822 del 26.01.2021, sul conto corrente comunicato dal RUP con la stessa nota prot. N°77301 del 18.02.2021, facendo fronte per € 9.858,91 con l'impegno n°6010/2020 assunto sul capitolo di spesa U9100600403, per € 3.207,43 con l'impegno n°6011/2020 assunto sul capitolo di spesa U9100600403 e per € 78,87 con l'impegno n°6012/2020 assunto sul capitolo di spesa U9100600403.

**Art. 3** Il Settore Ragioneria Generale dovrà riportare sui mandati di pagamento i seguenti codici:  
CODICE C.U.P.: J61H13000150006;  
CODICE C.I.G.: 528829249C.

**Art. 4** Di provvedere alla pubblicazione del provvedimento sul BURC ai sensi della legge regionale 6 aprile 2011 n. 11 e nel rispetto del Regolamento UE 2016/679.

**Art. 5** Di attestare che si provvederà agli obblighi di pubblicazione, relativi al presente provvedimento, previsti dall'articolo 23 del d.lgs. n. 33/2013 e alle ulteriori pubblicazioni previste dal Piano Triennale di prevenzione della corruzione ai sensi dell'articolo 7bis, comma 3, del d.lgs. n. 33/2013.

Il Funzionario  
**ING. GIUSEPPE RENDE**  
(con firma digitale)

Sottoscritta dal Dirigente e Responsabile Unico del Procedimento  
**ING. SALVATORE SIVIGLIA**  
(con firma digitale)

Sottoscritta dal Dirigente di Settore  
**ING. GIUSEPPE IIRITANO**  
(con firma digitale)



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2021

### Liquidazioni

|                 |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Liquidazione n° | 2190 del 24/02/2021 | Rimborso spese protocollo legalità - Vianini Lavori S.p.A.<br>C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C                                                                                                                                                                                |
| Impegno:        | 2020 - 6010 - 0     | GRANDE PROGETTO SISTEMA METROPOLITANO CATANZARO CITTA' - GERMANETO                                                                                                                                                                                                                        |
| Capitolo:       | U9100600403         | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI INFRASTRUTTURE E NODI DI INTERSCAMBIO FINALIZZATI ALLINCREMENTO DELLA MOBILITÀ COLLETTIVA E ALLA DISTRIBUZIONE ECOCOMPATIBILE DELLE MERCI E RELATIVI SISTEMI DI TRASPORTO (POR 2014-2020 - ASSE 4 - OBIETTIVO SPECIFICO 4.6 - AZIONE 4.6.1) - BENI IMMOBILI |

Beneficiario: 67437 - VIANINI LAVORI S.p.A.

Codice Fiscale: 03873930584

Partita IVA: 01252951007

Quietanza: BONIFICO - CONTO IN ALTRE BANCHE - IBAN: IT42L0303203204010000004746

| Documento |            | Liquidazione |      |     |      |          |  | Importo Lordo | Ritenute | Importo Netto |
|-----------|------------|--------------|------|-----|------|----------|--|---------------|----------|---------------|
| Numero    | Data       | Tipo         | Anno | Num | Riga | n. Scad. |  |               |          |               |
| 2         | 20/01/2021 | FP           | 2021 | 950 | 1    | 3        |  | 49.294,54     | 8.889,18 | 40.405,36     |

Data Scadenza: 31/01/2021

CIG: 528829249C

Cod. Gest. Siope: U.2.02.01.09.013 - Altre vie di comunicazione

| Dettaglio ritenute |               |          |
|--------------------|---------------|----------|
| Codice             | Descrizione   | Importo  |
| IVA                | Split Payment | 8.889,18 |

|                             |           |          |           |
|-----------------------------|-----------|----------|-----------|
| <b>Totale Beneficiario:</b> | 49.294,54 | 8.889,18 | 40.405,36 |
| <b>Totale Impegno:</b>      | 49.294,54 | 8.889,18 | 40.405,36 |
| <b>Totale Liquidazione:</b> | 49.294,54 | 8.889,18 | 40.405,36 |

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2021

### Liquidazioni

|                 |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Liquidazione n° | 2191 del 24/02/2021 | Rimborso spese protocollo legalità - Vianini Lavori S.p.A.<br>C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C                                                                                                                                                                                |
| Impegno:        | 2020 - 6011 - 0     | GRANDE PROGETTO SISTEMA METROPOLITANO CATANZARO CITTA' - GERMANETO                                                                                                                                                                                                                        |
| Capitolo:       | U9100600403         | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI INFRASTRUTTURE E NODI DI INTERSCAMBIO FINALIZZATI ALLINCREMENTO DELLA MOBILITÀ COLLETTIVA E ALLA DISTRIBUZIONE ECOCOMPATIBILE DELLE MERCI E RELATIVI SISTEMI DI TRASPORTO (POR 2014-2020 - ASSE 4 - OBIETTIVO SPECIFICO 4.6 - AZIONE 4.6.1) - BENI IMMOBILI |

Beneficiario: 67437 - VIANINI LAVORI S.p.A.

Codice Fiscale: 03873930584

Partita IVA: 01252951007

Quietanza: BONIFICO - CONTO IN ALTRE BANCHE - IBAN: IT42L0303203204010000004746

| Documento |            | Liquidazione |      |     |      |          | Importo Lordo | Ritenute | Importo Netto |
|-----------|------------|--------------|------|-----|------|----------|---------------|----------|---------------|
| Numero    | Data       | Tipo         | Anno | Num | Riga | n. Scad. |               |          |               |
| 2         | 20/01/2021 | FP           | 2021 | 950 | 1    | 2        | 16.037,16     | 2.891,95 | 13.145,21     |

Data Scadenza: 31/01/2021

CIG: 528829249C

Cod. Gest. Siope: U.2.02.01.09.013 - Altre vie di comunicazione

| Dettaglio ritenute |               |          |
|--------------------|---------------|----------|
| Codice             | Descrizione   | Importo  |
| IVA                | Split Payment | 2.891,95 |

|                             |           |          |           |
|-----------------------------|-----------|----------|-----------|
| <b>Totale Beneficiario:</b> | 16.037,16 | 2.891,95 | 13.145,21 |
| <b>Totale Impegno:</b>      | 16.037,16 | 2.891,95 | 13.145,21 |
| <b>Totale Liquidazione:</b> | 16.037,16 | 2.891,95 | 13.145,21 |

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2021

### Liquidazioni

|                 |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Liquidazione n° | 2193 del 24/02/2021 | Rimborso spese protocollo legalità - Vianini Lavori S.p.A.<br>C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C                                                                                                                                                                                |
| Impegno:        | 2020 - 6012 - 0     | GRANDE PROGETTO SISTEMA METROPOLITANO CATANZARO CITTA' - GERMANETO                                                                                                                                                                                                                        |
| Capitolo:       | U9100600403         | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI INFRASTRUTTURE E NODI DI INTERSCAMBIO FINALIZZATI ALLINCREMENTO DELLA MOBILITÀ COLLETTIVA E ALLA DISTRIBUZIONE ECOCOMPATIBILE DELLE MERCI E RELATIVI SISTEMI DI TRASPORTO (POR 2014-2020 - ASSE 4 - OBIETTIVO SPECIFICO 4.6 - AZIONE 4.6.1) - BENI IMMOBILI |

Beneficiario: 67437 - VIANINI LAVORI S.p.A.

Codice Fiscale: 03873930584

Partita IVA: 01252951007

Quietanza: BONIFICO - CONTO IN ALTRE BANCHE - IBAN: IT42L0303203204010000004746

| Documento |            | Liquidazione |      |     |      |          |  | Importo Lordo | Ritenute | Importo Netto |
|-----------|------------|--------------|------|-----|------|----------|--|---------------|----------|---------------|
| Numero    | Data       | Tipo         | Anno | Num | Riga | n. Scad. |  |               |          |               |
| 2         | 20/01/2021 | FP           | 2021 | 950 | 1    | 1        |  | 394,36        | 71,11    | 323,25        |

Data Scadenza: 31/01/2021

CIG: 528829249C

Cod. Gest. Siope: U.2.02.01.09.013 - Altre vie di comunicazione

| Dettaglio ritenute |               |         |
|--------------------|---------------|---------|
| Codice             | Descrizione   | Importo |
| IVA                | Split Payment | 71,11   |

|                             |        |       |        |
|-----------------------------|--------|-------|--------|
| <b>Totale Beneficiario:</b> | 394,36 | 71,11 | 323,25 |
| <b>Totale Impegno:</b>      | 394,36 | 71,11 | 323,25 |
| <b>Totale Liquidazione:</b> | 394,36 | 71,11 | 323,25 |

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2021

### Liquidazioni

|                 |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Liquidazione n° | 2194 del 24/02/2021 | Rimborso spese protocollo legalità - ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A.<br>C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C                                                                                                                                                                     |
| Impegno:        | 2020 - 6010 - 0     | GRANDE PROGETTO SISTEMA METROPOLITANO CATANZARO CITTA' - GERMANETO                                                                                                                                                                                                                        |
| Capitolo:       | U9100600403         | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI INFRASTRUTTURE E NODI DI INTERSCAMBIO FINALIZZATI ALLINCREMENTO DELLA MOBILITÀ COLLETTIVA E ALLA DISTRIBUZIONE ECOCOMPATIBILE DELLE MERCI E RELATIVI SISTEMI DI TRASPORTO (POR 2014-2020 - ASSE 4 - OBIETTIVO SPECIFICO 4.6 - AZIONE 4.6.1) - BENI IMMOBILI |

Beneficiario: 67438 - ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A.

Codice Fiscale:

Partita IVA: 00842740763

Quietanza: CESSIONE DEL CREDITO

Cessionario: 67437 - VIANINI LAVORI S.p.A.

BONIFICO - CONTO IN ALTRE BANCHE - IBAN: IT42L0303203204010000004746

| Documento |            | Liquidazione |      |     |      |          | Importo Lordo | Ritenute | Importo Netto |
|-----------|------------|--------------|------|-----|------|----------|---------------|----------|---------------|
| Numero    | Data       | Tipo         | Anno | Num | Riga | n. Scad. |               |          |               |
| 4/1       | 22/01/2021 | FP           | 2021 | 954 | 1    | 3        | 11.267,32     | 2.031,81 | 9.235,51      |

Data Scadenza: 31/01/2021

CIG: 528829249C

Cod. Gest. Siope: U.2.02.01.09.013 - Altre vie di comunicazione

| Dettaglio ritenute |               |          |
|--------------------|---------------|----------|
| Codice             | Descrizione   | Importo  |
| IVA                | Split Payment | 2.031,81 |

|                             |           |          |          |
|-----------------------------|-----------|----------|----------|
| <b>Totale Beneficiario:</b> | 11.267,32 | 2.031,81 | 9.235,51 |
| <b>Totale Impegno:</b>      | 11.267,32 | 2.031,81 | 9.235,51 |
| <b>Totale Liquidazione:</b> | 11.267,32 | 2.031,81 | 9.235,51 |

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2021

### Liquidazioni

|                 |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Liquidazione n° | 2196 del 24/02/2021 | Rimborso spese protocollo legalità - ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A.<br>C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C                                                                                                                                                                     |
| Impegno:        | 2020 - 6011 - 0     | GRANDE PROGETTO SISTEMA METROPOLITANO CATANZARO CITTA' - GERMANETO                                                                                                                                                                                                                        |
| Capitolo:       | U9100600403         | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI INFRASTRUTTURE E NODI DI INTERSCAMBIO FINALIZZATI ALLINCREMENTO DELLA MOBILITÀ COLLETTIVA E ALLA DISTRIBUZIONE ECOCOMPATIBILE DELLE MERCI E RELATIVI SISTEMI DI TRASPORTO (POR 2014-2020 - ASSE 4 - OBIETTIVO SPECIFICO 4.6 - AZIONE 4.6.1) - BENI IMMOBILI |

Beneficiario: 67438 - ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A.

Codice Fiscale:

Partita IVA: 00842740763

Quietanza: CESSIONE DEL CREDITO

Cessionario: 67437 - VIANINI LAVORI S.p.A.

BONIFICO - CONTO IN ALTRE BANCHE - IBAN: IT42L0303203204010000004746

| Documento |            | Liquidazione |      |     |      |          | Importo Lordo | Ritenute | Importo Netto |
|-----------|------------|--------------|------|-----|------|----------|---------------|----------|---------------|
| Numero    | Data       | Tipo         | Anno | Num | Riga | n. Scad. |               |          |               |
| 4/1       | 22/01/2021 | FP           | 2021 | 954 | 1    | 2        | 3.665,64      | 661,02   | 3.004,62      |

Data Scadenza: 31/01/2021

CIG: 528829249C

Cod. Gest. Siope: U.2.02.01.09.013 - Altre vie di comunicazione

| Dettaglio ritenute |               |         |
|--------------------|---------------|---------|
| Codice             | Descrizione   | Importo |
| IVA                | Split Payment | 661,02  |

|                             |          |        |          |
|-----------------------------|----------|--------|----------|
| <b>Totale Beneficiario:</b> | 3.665,64 | 661,02 | 3.004,62 |
| <b>Totale Impegno:</b>      | 3.665,64 | 661,02 | 3.004,62 |
| <b>Totale Liquidazione:</b> | 3.665,64 | 661,02 | 3.004,62 |

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2021

### Liquidazioni

|                 |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Liquidazione n° | 2197 del 24/02/2021 | Rimborso spese protocollo legalità - ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A.<br>C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C                                                                                                                                                                     |
| Impegno:        | 2020 - 6012 - 0     | GRANDE PROGETTO SISTEMA METROPOLITANO CATANZARO CITTA' - GERMANETO                                                                                                                                                                                                                        |
| Capitolo:       | U9100600403         | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI INFRASTRUTTURE E NODI DI INTERSCAMBIO FINALIZZATI ALLINCREMENTO DELLA MOBILITÀ COLLETTIVA E ALLA DISTRIBUZIONE ECOCOMPATIBILE DELLE MERCI E RELATIVI SISTEMI DI TRASPORTO (POR 2014-2020 - ASSE 4 - OBIETTIVO SPECIFICO 4.6 - AZIONE 4.6.1) - BENI IMMOBILI |

Beneficiario: 67438 - ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A.

Codice Fiscale:

Partita IVA: 00842740763

Quietanza: CESSIONE DEL CREDITO

Cessionario: 67437 - VIANINI LAVORI S.p.A.

BONIFICO - CONTO IN ALTRE BANCHE - IBAN: IT42L0303203204010000004746

| Documento |            | Liquidazione |      |     |      |          | Importo Lordo | Ritenute | Importo Netto |
|-----------|------------|--------------|------|-----|------|----------|---------------|----------|---------------|
| Numero    | Data       | Tipo         | Anno | Num | Riga | n. Scad. |               |          |               |
| 4/1       | 22/01/2021 | FP           | 2021 | 954 | 1    | 1        | 90,14         | 16,25    | 73,89         |

Data Scadenza: 31/01/2021

CIG: 528829249C

Cod. Gest. Siope: U.2.02.01.09.013 - Altre vie di comunicazione

| Dettaglio ritenute |               |         |
|--------------------|---------------|---------|
| Codice             | Descrizione   | Importo |
| IVA                | Split Payment | 16,25   |

|                             |       |       |       |
|-----------------------------|-------|-------|-------|
| <b>Totale Beneficiario:</b> | 90,14 | 16,25 | 73,89 |
| <b>Totale Impegno:</b>      | 90,14 | 16,25 | 73,89 |
| <b>Totale Liquidazione:</b> | 90,14 | 16,25 | 73,89 |

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2021

### Liquidazioni

|                 |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Liquidazione n° | 2198 del 24/02/2021 | Rimborso spese protocollo legalità - CO.GE.FOR. COSTRUZIONI GENERALI FORTE S.r.l. C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C                                                                                                                                                            |
| Impegno:        | 2020 - 6010 - 0     | GRANDE PROGETTO SISTEMA METROPOLITANO CATANZARO CITTA' - GERMANETO                                                                                                                                                                                                                        |
| Capitolo:       | U9100600403         | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI INFRASTRUTTURE E NODI DI INTERSCAMBIO FINALIZZATI ALLINCREMENTO DELLA MOBILITÀ COLLETTIVA E ALLA DISTRIBUZIONE ECOCOMPATIBILE DELLE MERCI E RELATIVI SISTEMI DI TRASPORTO (POR 2014-2020 - ASSE 4 - OBIETTIVO SPECIFICO 4.6 - AZIONE 4.6.1) - BENI IMMOBILI |

Beneficiario: 67439 - CO.GE.FOR. COSTRUZIONI GENERALI FORTE S.r.l.

Codice Fiscale:

Partita IVA: 02323380796

Quietanza: CESSIONE DEL CREDITO

Cessionario: 67437 - VIANINI LAVORI S.p.A.

BONIFICO - CONTO IN ALTRE BANCHE - IBAN: IT42L0303203204010000004746

| Documento |            | Liquidazione |      |     |      |          | Importo Lordo | Ritenute | Importo Netto |
|-----------|------------|--------------|------|-----|------|----------|---------------|----------|---------------|
| Numero    | Data       | Tipo         | Anno | Num | Riga | n. Scad. |               |          |               |
| 2/1       | 21/01/2021 | FP           | 2021 | 955 | 1    | 3        | 9.858,91      | 1.777,84 | 8.081,07      |

Data Scadenza: 31/01/2021

CIG: 528829249C

Cod. Gest. Siope: U.2.02.01.09.013 - Altre vie di comunicazione

| Dettaglio ritenute |               |          |
|--------------------|---------------|----------|
| Codice             | Descrizione   | Importo  |
| IVA                | Split Payment | 1.777,84 |

|                             |          |          |          |
|-----------------------------|----------|----------|----------|
| <b>Totale Beneficiario:</b> | 9.858,91 | 1.777,84 | 8.081,07 |
| <b>Totale Impegno:</b>      | 9.858,91 | 1.777,84 | 8.081,07 |
| <b>Totale Liquidazione:</b> | 9.858,91 | 1.777,84 | 8.081,07 |

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2021

### Liquidazioni

|                 |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Liquidazione n° | 2199 del 24/02/2021 | Rimborso spese protocollo legalità - CO.GE.FOR. COSTRUZIONI GENERALI FORTE S.r.l. C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C                                                                                                                                                            |
| Impegno:        | 2020 - 6011 - 0     | GRANDE PROGETTO SISTEMA METROPOLITANO CATANZARO CITTA' - GERMANETO                                                                                                                                                                                                                        |
| Capitolo:       | U9100600403         | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI INFRASTRUTTURE E NODI DI INTERSCAMBIO FINALIZZATI ALLINCREMENTO DELLA MOBILITÀ COLLETTIVA E ALLA DISTRIBUZIONE ECOCOMPATIBILE DELLE MERCI E RELATIVI SISTEMI DI TRASPORTO (POR 2014-2020 - ASSE 4 - OBIETTIVO SPECIFICO 4.6 - AZIONE 4.6.1) - BENI IMMOBILI |

Beneficiario: 67439 - CO.GE.FOR. COSTRUZIONI GENERALI FORTE S.r.l.

Codice Fiscale:

Partita IVA: 02323380796

Quietanza: CESSIONE DEL CREDITO

Cessionario: 67437 - VIANINI LAVORI S.p.A.

BONIFICO - CONTO IN ALTRE BANCHE - IBAN: IT42L0303203204010000004746

| Documento |            | Liquidazione |      |     |      |          | Importo Lordo | Ritenute | Importo Netto |
|-----------|------------|--------------|------|-----|------|----------|---------------|----------|---------------|
| Numero    | Data       | Tipo         | Anno | Num | Riga | n. Scad. |               |          |               |
| 2/1       | 21/01/2021 | FP           | 2021 | 955 | 1    | 2        | 3.207,43      | 578,39   | 2.629,04      |

Data Scadenza: 31/01/2021

CIG: 528829249C

Cod. Gest. Siope: U.2.02.01.09.013 - Altre vie di comunicazione

| Dettaglio ritenute |               |         |
|--------------------|---------------|---------|
| Codice             | Descrizione   | Importo |
| IVA                | Split Payment | 578,39  |

|                             |          |        |          |
|-----------------------------|----------|--------|----------|
| <b>Totale Beneficiario:</b> | 3.207,43 | 578,39 | 2.629,04 |
| <b>Totale Impegno:</b>      | 3.207,43 | 578,39 | 2.629,04 |
| <b>Totale Liquidazione:</b> | 3.207,43 | 578,39 | 2.629,04 |

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA



REGIONE CALABRIA

Esercizio 2021

### Liquidazioni

|                 |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Liquidazione n° | 2201 del 24/02/2021 | Rimborso spese protocollo legalità - CO.GE.FOR. COSTRUZIONI GENERALI FORTE S.r.l. C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C                                                                                                                                                            |
| Impegno:        | 2020 - 6012 - 0     | GRANDE PROGETTO SISTEMA METROPOLITANO CATANZARO CITTA' - GERMANETO                                                                                                                                                                                                                        |
| Capitolo:       | U9100600403         | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI INFRASTRUTTURE E NODI DI INTERSCAMBIO FINALIZZATI ALLINCREMENTO DELLA MOBILITÀ COLLETTIVA E ALLA DISTRIBUZIONE ECOCOMPATIBILE DELLE MERCI E RELATIVI SISTEMI DI TRASPORTO (POR 2014-2020 - ASSE 4 - OBIETTIVO SPECIFICO 4.6 - AZIONE 4.6.1) - BENI IMMOBILI |

Beneficiario: 67439 - CO.GE.FOR. COSTRUZIONI GENERALI FORTE S.r.l.

Codice Fiscale:

Partita IVA: 02323380796

Quietanza: CESSIONE DEL CREDITO

Cessionario: 67437 - VIANINI LAVORI S.p.A.

BONIFICO - CONTO IN ALTRE BANCHE - IBAN: IT42L0303203204010000004746

| Documento |            | Liquidazione |      |     |      |          | Importo Lordo | Ritenute | Importo Netto |
|-----------|------------|--------------|------|-----|------|----------|---------------|----------|---------------|
| Numero    | Data       | Tipo         | Anno | Num | Riga | n. Scad. |               |          |               |
| 2/1       | 21/01/2021 | FP           | 2021 | 955 | 1    | 1        | 78,87         | 14,22    | 64,65         |

Data Scadenza: 31/01/2021

CIG: 528829249C

Cod. Gest. Siope: U.2.02.01.09.013 - Altre vie di comunicazione

| Dettaglio ritenute |               |         |
|--------------------|---------------|---------|
| Codice             | Descrizione   | Importo |
| IVA                | Split Payment | 14,22   |

|                             |       |       |       |
|-----------------------------|-------|-------|-------|
| <b>Totale Beneficiario:</b> | 78,87 | 14,22 | 64,65 |
| <b>Totale Impegno:</b>      | 78,87 | 14,22 | 64,65 |
| <b>Totale Liquidazione:</b> | 78,87 | 14,22 | 64,65 |

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

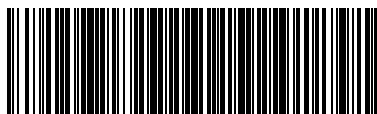
IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA



## CHECK-LIST

Richiesta mandato contabile



INT213913-3215-342575

| Dati del movimento   | Valutazione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | POSITIVA |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| FONDO                | 04 - 04 - Efficienza energetica e mobilità sostenibile                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |
| ASSE                 | 4e - Promuovere strategie di bassa emissione di carbonio per tutti i tipi di territorio, in particolare per le aree urbane, inclusa la promozione della mobilità urbana multimodale sostenibile e di misure di adattamento finalizzate                                                                                                           |          |
| OBIETTIVO SPECIFICO  | 4.6 - Aumentare la mobilità sostenibile nelle aree urbane                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |
| AZIONE               | 4.6.1 - Realizzazione di infrastrutture e nodi di interscambio finalizzati all'incremento della mobilità collettiva e alla distribuzione ecocompatibile delle merci e relativi sistemi di trasporto                                                                                                                                              |          |
| AZIONE               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Progetto             | 213913 Sistema metropolitano Catanzaro Città-Germaneto<br>Nuovo collegamento ferroviario metropolitano tra la nuova stazione FS di Catanzaro in localita' Germaneto e l'attuale stazione di Catanzaro Sala e adeguamento a linea metropolitana della rete ferroviaria esistente nella valle della Fiumarella tra Catanzaro Sala e Catanzaro Lido |          |
| Fase                 | ALTRE ATTIVITA'                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Iter                 | GENERICA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |
| Categoria operazione | REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE - Dlgs 163/06                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |
| MODELLO CHECKLIST    | POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

|                                      |                                                                                                                       |                         |      |                |           |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------|----------------|-----------|
| Dati di dettaglio della liquidazione |                                                                                                                       |                         |      |                |           |
| Estremi dell'impegno                 | 6010/2020                                                                                                             |                         |      |                |           |
| Data operazione                      | 24/02/2021                                                                                                            |                         |      |                |           |
| Stato                                | Richiesto                                                                                                             |                         |      |                |           |
| Importo regolare                     | 11.267,32                                                                                                             | Importo Non Ammissibile | 0,00 | Importo Totale | 11.267,32 |
| Mandato                              |                                                                                                                       |                         |      |                |           |
| Destinatario                         | 00842740763 - ARES COSTRUZIONI GENERALI S.P.A.                                                                        |                         |      |                |           |
| Oggetto                              | Rimborso spese protocollo legalità - ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A.<br>C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C |                         |      |                |           |
| Estremi Proposta                     | Anno 2021 - Numero 2194 - Registro 09                                                                                 |                         |      |                |           |


**CHECK-LIST Numero:342575**
**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)                                                                                                                                                                                                                                                     | NON APPLICABILE |
| 2          | La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                            | NON APPLICABILE |
| 11         | Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?                                                                                                                                                                                                                                                                 | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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.)?                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
| 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?                                                                                                                                                                                                                    | 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | NO              |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:342575

Valutazione Checklist

POSITIVA

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | NON APPLICABILE |
| 69          | Si vi sono spese connesse all'operazione, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 11 del DPR n. 22/2018 ?                                                                                                                                                                                                                                                                               | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                        |                 |
| 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              |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina

4



CHECK-LIST Numero:342575

Valutazione Checklist

**POSITIVA**

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 112 (110-SI) | Sono soddisfatte tutte le seguenti condizioni?:<br>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?<br>b) il prezzo del materiale usato non supera il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo?<br>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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |
| 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 retrocessione finanziaria)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |
| 170          | La spesa è stata dichiarata ammissibile dai controlli di primo livello?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | NON APPLICABILE |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma

mercoledì 24 febbraio 2021

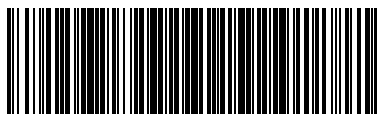
Pagina

5



## CHECK-LIST

Richiesta mandato contabile



INT213913-3215-342578

| Dati del movimento   | Valutazione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | POSITIVA |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| FONDO                | 04 - 04 - Efficienza energetica e mobilità sostenibile                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |
| ASSE                 | 4e - Promuovere strategie di bassa emissione di carbonio per tutti i tipi di territorio, in particolare per le aree urbane, inclusa la promozione della mobilità urbana multimodale sostenibile e di misure di adattamento finalizzate                                                                                                           |          |
| OBIETTIVO SPECIFICO  | 4.6 - Aumentare la mobilità sostenibile nelle aree urbane                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |
| AZIONE               | 4.6.1 - Realizzazione di infrastrutture e nodi di interscambio finalizzati all'incremento della mobilità collettiva e alla distribuzione ecocompatibile delle merci e relativi sistemi di trasporto                                                                                                                                              |          |
| AZIONE               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Progetto             | 213913 Sistema metropolitano Catanzaro Città-Germaneto<br>Nuovo collegamento ferroviario metropolitano tra la nuova stazione FS di Catanzaro in localita' Germaneto e l'attuale stazione di Catanzaro Sala e adeguamento a linea metropolitana della rete ferroviaria esistente nella valle della Fiumarella tra Catanzaro Sala e Catanzaro Lido |          |
| Fase                 | ALTRE ATTIVITA'                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Iter                 | GENERICA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |
| Categoria operazione | REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE - Dlgs 163/06                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |
| MODELLO CHECKLIST    | POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

|                                      |                                                                                                                                |                         |      |                |          |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------|----------------|----------|
| Dati di dettaglio della liquidazione |                                                                                                                                |                         |      |                |          |
| Estremi dell'impegno                 | 6010/2020                                                                                                                      |                         |      |                |          |
| Data operazione                      | 24/02/2021                                                                                                                     |                         |      |                |          |
| Stato                                | Richiesto                                                                                                                      |                         |      |                |          |
| Importo regolare                     | 9.858,91                                                                                                                       | Importo Non Ammissibile | 0,00 | Importo Totale | 9.858,91 |
| Mandato                              |                                                                                                                                |                         |      |                |          |
| Destinatario                         | 02323380796 - CO.GE.FOR. COSTRUZIONI GENERALI FORTE S.R.L.                                                                     |                         |      |                |          |
| Oggetto                              | Rimborso spese protocollo legalità - CO.GE.FOR. COSTRUZIONI GENERALI FORTE S.r.l. C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C |                         |      |                |          |
| Estremi Proposta                     | Anno 2021 - Numero 2198 - Registro 09                                                                                          |                         |      |                |          |

Compilata da:RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 1 di 1

**CHECK-LIST Numero:342578**
**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)                                                                                                                                                                                                                                                     | NON APPLICABILE |
| 2          | La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                            | NON APPLICABILE |
| 11         | Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?                                                                                                                                                                                                                                                                 | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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.)?                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
| 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)?                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
| 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?                                                                                                                                                                                                                    | 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | NO              |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:342578

Valutazione Checklist

POSITIVA

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | NON APPLICABILE |
| 69          | Si vi sono spese connesse all'operazione, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 11 del DPR n. 22/2018 ?                                                                                                                                                                                                                                                                               | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                        |                 |
| 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              |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina

4


**CHECK-LIST Numero:342578**
**Valutazione Checklist**
**POSITIVA**

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 112 (110-SI) | Sono soddisfatte tutte le seguenti condizioni?:<br>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?<br>b) il prezzo del materiale usato non supera il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo?<br>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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |
| 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 retrocessione finanziaria)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |
| 170          | La spesa è stata dichiarata ammissibile dai controlli di primo livello?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | NON APPLICABILE |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

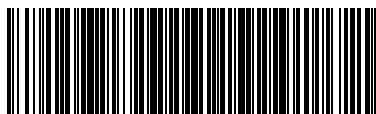
mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 5



## CHECK-LIST

Richiesta mandato contabile



INT213913-3215-342571

| Dati del movimento   | Valutazione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | POSITIVA |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| FONDO                | 04 - 04 - Efficienza energetica e mobilità sostenibile                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |
| ASSE                 | 4e - Promuovere strategie di bassa emissione di carbonio per tutti i tipi di territorio, in particolare per le aree urbane, inclusa la promozione della mobilità urbana multimodale sostenibile e di misure di adattamento finalizzate                                                                                                           |          |
| OBIETTIVO SPECIFICO  | 4.6 - Aumentare la mobilità sostenibile nelle aree urbane                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |
| AZIONE               | 4.6.1 - Realizzazione di infrastrutture e nodi di interscambio finalizzati all'incremento della mobilità collettiva e alla distribuzione ecocompatibile delle merci e relativi sistemi di trasporto                                                                                                                                              |          |
| AZIONE               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Progetto             | 213913 Sistema metropolitano Catanzaro Città-Germaneto<br>Nuovo collegamento ferroviario metropolitano tra la nuova stazione FS di Catanzaro in localita' Germaneto e l'attuale stazione di Catanzaro Sala e adeguamento a linea metropolitana della rete ferroviaria esistente nella valle della Fiumarella tra Catanzaro Sala e Catanzaro Lido |          |
| Fase                 | ALTRE ATTIVITA'                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Iter                 | GENERICA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |
| Categoria operazione | REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE - Dlgs 163/06                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |
| MODELLO CHECKLIST    | POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

|                                      |                                                                                                            |                         |      |                |           |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------|----------------|-----------|
| Dati di dettaglio della liquidazione |                                                                                                            |                         |      |                |           |
| Estremi dell'impegno                 | 6010/2020                                                                                                  |                         |      |                |           |
| Data operazione                      | 24/02/2021                                                                                                 |                         |      |                |           |
| Stato                                | Richiesto                                                                                                  |                         |      |                |           |
| Importo regolare                     | 49.294,54                                                                                                  | Importo Non Ammissibile | 0,00 | Importo Totale | 49.294,54 |
| Mandato                              |                                                                                                            |                         |      |                |           |
| Destinatario                         | 01252951007 - VIANINI LAVORI S.P.A.                                                                        |                         |      |                |           |
| Oggetto                              | Rimborso spese protocollo legalità - Vianini Lavori S.p.A.<br>C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C |                         |      |                |           |
| Estremi Proposta                     | Anno 2021 - Numero 2190 - Registro 09                                                                      |                         |      |                |           |


**CHECK-LIST Numero:342571**
**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)                                                                                                                                                                                                                                                     | NON APPLICABILE |
| 2          | La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                            | NON APPLICABILE |
| 11         | Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?                                                                                                                                                                                                                                                                 | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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.)?                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
| 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)?                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
| 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?                                                                                                                                                                                                                    | 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | NO              |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:342571

Valutazione Checklist

POSITIVA

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | NON APPLICABILE |
| 69          | Si vi sono spese connesse all'operazione, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 11 del DPR n. 22/2018 ?                                                                                                                                                                                                                                                                               | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                        |                 |
| 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              |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina

4

**CHECK-LIST Numero:342571**
**Valutazione Checklist**
**POSITIVA**

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 112 (110-SI) | Sono soddisfatte tutte le seguenti condizioni?:<br>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?<br>b) il prezzo del materiale usato non supera il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo?<br>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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |
| 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 retrocessione finanziaria)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |
| 170          | La spesa è stata dichiarata ammissibile dai controlli di primo livello?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | NON APPLICABILE |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

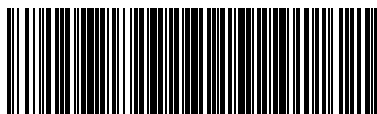
mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 5



## CHECK-LIST

Richiesta mandato contabile



INT213913-3215-342576

| Dati del movimento   | Valutazione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | POSITIVA |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| FONDO                | 04 - 04 - Efficienza energetica e mobilità sostenibile                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |
| ASSE                 | 4e - Promuovere strategie di bassa emissione di carbonio per tutti i tipi di territorio, in particolare per le aree urbane, inclusa la promozione della mobilità urbana multimodale sostenibile e di misure di adattamento finalizzate                                                                                                           |          |
| OBIETTIVO SPECIFICO  | 4.6 - Aumentare la mobilità sostenibile nelle aree urbane                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |
| AZIONE               | 4.6.1 - Realizzazione di infrastrutture e nodi di interscambio finalizzati all'incremento della mobilità collettiva e alla distribuzione ecocompatibile delle merci e relativi sistemi di trasporto                                                                                                                                              |          |
| AZIONE               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Progetto             | 213913 Sistema metropolitano Catanzaro Città-Germaneto<br>Nuovo collegamento ferroviario metropolitano tra la nuova stazione FS di Catanzaro in localita' Germaneto e l'attuale stazione di Catanzaro Sala e adeguamento a linea metropolitana della rete ferroviaria esistente nella valle della Fiumarella tra Catanzaro Sala e Catanzaro Lido |          |
| Fase                 | ALTRE ATTIVITA'                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Iter                 | GENERICA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |
| Categoria operazione | REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE - Dlgs 163/06                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |
| MODELLO CHECKLIST    | POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

|                                      |                                                                                                                       |                         |      |                |          |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------|----------------|----------|
| Dati di dettaglio della liquidazione |                                                                                                                       |                         |      |                |          |
| Estremi dell'impegno                 | 6011/2020                                                                                                             |                         |      |                |          |
| Data operazione                      | 24/02/2021                                                                                                            |                         |      |                |          |
| Stato                                | Richiesto                                                                                                             |                         |      |                |          |
| Importo regolare                     | 3.665,64                                                                                                              | Importo Non Ammissibile | 0,00 | Importo Totale | 3.665,64 |
| Mandato                              |                                                                                                                       |                         |      |                |          |
| Destinatario                         | 00842740763 - ARES COSTRUZIONI GENERALI S.P.A.                                                                        |                         |      |                |          |
| Oggetto                              | Rimborso spese protocollo legalità - ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A.<br>C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C |                         |      |                |          |
| Estremi Proposta                     | Anno 2021 - Numero 2196 - Registro 09                                                                                 |                         |      |                |          |


**CHECK-LIST Numero:342576**
**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)                                                                                                                                                                                                                                                     | NON APPLICABILE |
| 2          | La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                            | NON APPLICABILE |
| 11         | Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?                                                                                                                                                                                                                                                                 | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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.)?                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
| 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)?                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
| 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 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | NO              |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:342576

Valutazione Checklist

POSITIVA

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | NON APPLICABILE |
| 69          | Si vi sono spese connesse all'operazione, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 11 del DPR n. 22/2018 ?                                                                                                                                                                                                                                                                               | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                        |                 |
| 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              |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina

4

**CHECK-LIST Numero:342576**
**Valutazione Checklist**
**POSITIVA**

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 112 (110-SI) | Sono soddisfatte tutte le seguenti condizioni?:<br>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?<br>b) il prezzo del materiale usato non supera il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo?<br>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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |
| 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 retrocessione finanziaria)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |
| 170          | La spesa è stata dichiarata ammissibile dai controlli di primo livello?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | NON APPLICABILE |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

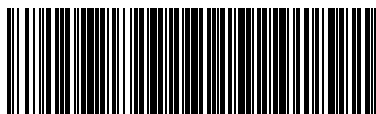
mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 5



## CHECK-LIST

Richiesta mandato contabile



INT213913-3215-342579

| Dati del movimento   | Valutazione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | POSITIVA |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| FONDO                | 04 - 04 - Efficienza energetica e mobilità sostenibile                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |
| ASSE                 | 4e - Promuovere strategie di bassa emissione di carbonio per tutti i tipi di territorio, in particolare per le aree urbane, inclusa la promozione della mobilità urbana multimodale sostenibile e di misure di adattamento finalizzate                                                                                                           |          |
| OBIETTIVO SPECIFICO  | 4.6 - Aumentare la mobilità sostenibile nelle aree urbane                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |
| AZIONE               | 4.6.1 - Realizzazione di infrastrutture e nodi di interscambio finalizzati all'incremento della mobilità collettiva e alla distribuzione ecocompatibile delle merci e relativi sistemi di trasporto                                                                                                                                              |          |
| AZIONE               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Progetto             | 213913 Sistema metropolitano Catanzaro Città-Germaneto<br>Nuovo collegamento ferroviario metropolitano tra la nuova stazione FS di Catanzaro in localita' Germaneto e l'attuale stazione di Catanzaro Sala e adeguamento a linea metropolitana della rete ferroviaria esistente nella valle della Fiumarella tra Catanzaro Sala e Catanzaro Lido |          |
| Fase                 | ALTRE ATTIVITA'                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Iter                 | GENERICA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |
| Categoria operazione | REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE - Dlgs 163/06                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |
| MODELLO CHECKLIST    | POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

|                                      |                                                                                                                                |                         |      |                |          |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------|----------------|----------|
| Dati di dettaglio della liquidazione |                                                                                                                                |                         |      |                |          |
| Estremi dell'impegno                 | 6011/2020                                                                                                                      |                         |      |                |          |
| Data operazione                      | 24/02/2021                                                                                                                     |                         |      |                |          |
| Stato                                | Richiesto                                                                                                                      |                         |      |                |          |
| Importo regolare                     | 3.207,43                                                                                                                       | Importo Non Ammissibile | 0,00 | Importo Totale | 3.207,43 |
| Mandato                              |                                                                                                                                |                         |      |                |          |
| Destinatario                         | 02323380796 - CO.GE.FOR. COSTRUZIONI GENERALI FORTE S.R.L.                                                                     |                         |      |                |          |
| Oggetto                              | Rimborso spese protocollo legalità - CO.GE.FOR. COSTRUZIONI GENERALI FORTE S.r.l. C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C |                         |      |                |          |
| Estremi Proposta                     | Anno 2021 - Numero 2199 - Registro 09                                                                                          |                         |      |                |          |

Compilata da:RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 1 di 1


**CHECK-LIST Numero:342579**
**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)                                                                                                                                                                                                                                                     | NON APPLICABILE |
| 2          | La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                            | NON APPLICABILE |
| 11         | Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?                                                                                                                                                                                                                                                                 | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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.)?                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
| 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)?                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
| 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?                                                                                                                                                                                                                    | 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | NO              |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 3


**CHECK-LIST Numero:342579**
**Valutazione Checklist**
**POSITIVA**

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | NON APPLICABILE |
| 69          | Si vi sono spese connesse all'operazione, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 11 del DPR n. 22/2018 ?                                                                                                                                                                                                                                                                               | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                        |                 |
| 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              |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 4


**CHECK-LIST Numero:342579**
**Valutazione Checklist**
**POSITIVA**

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 112 (110-SI) | Sono soddisfatte tutte le seguenti condizioni?:<br>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?<br>b) il prezzo del materiale usato non supera il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo?<br>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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |
| 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 retrocessione finanziaria)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |
| 170          | La spesa è stata dichiarata ammissibile dai controlli di primo livello?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | NON APPLICABILE |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

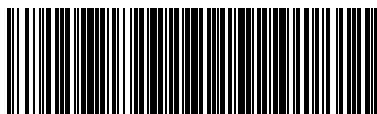
mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 5



## CHECK-LIST

Richiesta mandato contabile



INT213913-3215-342572

| Dati del movimento   | Valutazione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | POSITIVA |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| FONDO                | 04 - 04 - Efficienza energetica e mobilità sostenibile                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |
| ASSE                 | 4e - Promuovere strategie di bassa emissione di carbonio per tutti i tipi di territorio, in particolare per le aree urbane, inclusa la promozione della mobilità urbana multimodale sostenibile e di misure di adattamento finalizzate                                                                                                           |          |
| OBIETTIVO SPECIFICO  | 4.6 - Aumentare la mobilità sostenibile nelle aree urbane                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |
| AZIONE               | 4.6.1 - Realizzazione di infrastrutture e nodi di interscambio finalizzati all'incremento della mobilità collettiva e alla distribuzione ecocompatibile delle merci e relativi sistemi di trasporto                                                                                                                                              |          |
| AZIONE               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Progetto             | 213913 Sistema metropolitano Catanzaro Città-Germaneto<br>Nuovo collegamento ferroviario metropolitano tra la nuova stazione FS di Catanzaro in localita' Germaneto e l'attuale stazione di Catanzaro Sala e adeguamento a linea metropolitana della rete ferroviaria esistente nella valle della Fiumarella tra Catanzaro Sala e Catanzaro Lido |          |
| Fase                 | ALTRE ATTIVITA'                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Iter                 | GENERICA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |
| Categoria operazione | REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE - Dlgs 163/06                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |
| MODELLO CHECKLIST    | POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

|                                      |                                                                                                            |                         |      |                |           |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------|----------------|-----------|
| Dati di dettaglio della liquidazione |                                                                                                            |                         |      |                |           |
| Estremi dell'impegno                 | 6011/2020                                                                                                  |                         |      |                |           |
| Data operazione                      | 24/02/2021                                                                                                 |                         |      |                |           |
| Stato                                | Richiesto                                                                                                  |                         |      |                |           |
| Importo regolare                     | 16.037,16                                                                                                  | Importo Non Ammissibile | 0,00 | Importo Totale | 16.037,16 |
| Mandato                              |                                                                                                            |                         |      |                |           |
| Destinatario                         | 01252951007 - VIANINI LAVORI S.P.A.                                                                        |                         |      |                |           |
| Oggetto                              | Rimborso spese protocollo legalità - Vianini Lavori S.p.A.<br>C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C |                         |      |                |           |
| Estremi Proposta                     | Anno 2021 - Numero 2191 - Registro 09                                                                      |                         |      |                |           |


**CHECK-LIST Numero:342572**
**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)                                                                                                                                                                                                                                                     | NON APPLICABILE |
| 2          | La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                            | NON APPLICABILE |
| 11         | Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?                                                                                                                                                                                                                                                                 | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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.)?                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
| 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 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | NO              |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:342572

Valutazione Checklist

POSITIVA

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | NON APPLICABILE |
| 69          | Si vi sono spese connesse all'operazione, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 11 del DPR n. 22/2018 ?                                                                                                                                                                                                                                                                               | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                        |                 |
| 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              |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina

4


**CHECK-LIST Numero:342572**
**Valutazione Checklist**
**POSITIVA**

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 112 (110-SI) | Sono soddisfatte tutte le seguenti condizioni?:<br>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?<br>b) il prezzo del materiale usato non supera il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo?<br>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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |
| 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 retrocessione finanziaria)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |
| 170          | La spesa è stata dichiarata ammissibile dai controlli di primo livello?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | NON APPLICABILE |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

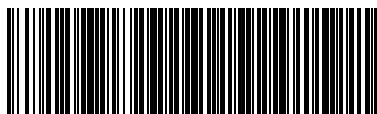
mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 5



## CHECK-LIST

Richiesta mandato contabile



INT213913-3215-342577

| Dati del movimento   | Valutazione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | POSITIVA |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| FONDO                | 04 - 04 - Efficienza energetica e mobilità sostenibile                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |
| ASSE                 | 4e - Promuovere strategie di bassa emissione di carbonio per tutti i tipi di territorio, in particolare per le aree urbane, inclusa la promozione della mobilità urbana multimodale sostenibile e di misure di adattamento finalizzate                                                                                                           |          |
| OBIETTIVO SPECIFICO  | 4.6 - Aumentare la mobilità sostenibile nelle aree urbane                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |
| AZIONE               | 4.6.1 - Realizzazione di infrastrutture e nodi di interscambio finalizzati all'incremento della mobilità collettiva e alla distribuzione ecocompatibile delle merci e relativi sistemi di trasporto                                                                                                                                              |          |
| AZIONE               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Progetto             | 213913 Sistema metropolitano Catanzaro Città-Germaneto<br>Nuovo collegamento ferroviario metropolitano tra la nuova stazione FS di Catanzaro in localita' Germaneto e l'attuale stazione di Catanzaro Sala e adeguamento a linea metropolitana della rete ferroviaria esistente nella valle della Fiumarella tra Catanzaro Sala e Catanzaro Lido |          |
| Fase                 | ALTRE ATTIVITA'                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Iter                 | GENERICA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |
| Categoria operazione | REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE - Dlgs 163/06                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |
| MODELLO CHECKLIST    | POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

|                                      |                                                                                                                       |                         |      |                |       |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------|----------------|-------|
| Dati di dettaglio della liquidazione |                                                                                                                       |                         |      |                |       |
| Estremi dell'impegno                 | 6012/2020                                                                                                             |                         |      |                |       |
| Data operazione                      | 24/02/2021                                                                                                            |                         |      |                |       |
| Stato                                | Richiesto                                                                                                             |                         |      |                |       |
| Importo regolare                     | 90,14                                                                                                                 | Importo Non Ammissibile | 0,00 | Importo Totale | 90,14 |
| Mandato                              |                                                                                                                       |                         |      |                |       |
| Destinatario                         | 00842740763 - ARES COSTRUZIONI GENERALI S.P.A.                                                                        |                         |      |                |       |
| Oggetto                              | Rimborso spese protocollo legalità - ARES COSTRUZIONI GENERALI S.p.A.<br>C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C |                         |      |                |       |
| Estremi Proposta                     | Anno 2021 - Numero 2197 - Registro 09                                                                                 |                         |      |                |       |


**CHECK-LIST Numero:342577**
**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)                                                                                                                                                                                                                                                     | NON APPLICABILE |
| 2          | La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                            | NON APPLICABILE |
| 11         | Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?                                                                                                                                                                                                                                                                 | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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.)?                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
| 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)?                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
| 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 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | NO              |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina

3



CHECK-LIST Numero:342577

Valutazione Checklist

POSITIVA

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | NON APPLICABILE |
| 69          | Si vi sono spese connesse all'operazione, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 11 del DPR n. 22/2018 ?                                                                                                                                                                                                                                                                               | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                        |                 |
| 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              |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina

4


**CHECK-LIST Numero:342577**
**Valutazione Checklist**
**POSITIVA**

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 112 (110-SI) | Sono soddisfatte tutte le seguenti condizioni?:<br>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?<br>b) il prezzo del materiale usato non supera il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo?<br>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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |
| 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 retrocessione finanziaria)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |
| 170          | La spesa è stata dichiarata ammissibile dai controlli di primo livello?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | NON APPLICABILE |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

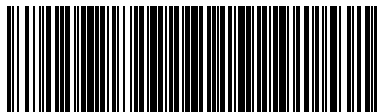
mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 5



## CHECK-LIST

Richiesta mandato contabile



INT213913-3215-342580

| Dati del movimento   | Valutazione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | POSITIVA |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| FONDO                | 04 - 04 - Efficienza energetica e mobilità sostenibile                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |
| ASSE                 | 4e - Promuovere strategie di bassa emissione di carbonio per tutti i tipi di territorio, in particolare per le aree urbane, inclusa la promozione della mobilità urbana multimodale sostenibile e di misure di adattamento finalizzate                                                                                                           |          |
| OBIETTIVO SPECIFICO  | 4.6 - Aumentare la mobilità sostenibile nelle aree urbane                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |
| AZIONE               | 4.6.1 - Realizzazione di infrastrutture e nodi di interscambio finalizzati all'incremento della mobilità collettiva e alla distribuzione ecocompatibile delle merci e relativi sistemi di trasporto                                                                                                                                              |          |
| AZIONE               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Progetto             | 213913 Sistema metropolitano Catanzaro Città-Germaneto<br>Nuovo collegamento ferroviario metropolitano tra la nuova stazione FS di Catanzaro in localita' Germaneto e l'attuale stazione di Catanzaro Sala e adeguamento a linea metropolitana della rete ferroviaria esistente nella valle della Fiumarella tra Catanzaro Sala e Catanzaro Lido |          |
| Fase                 | ALTRE ATTIVITA'                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Iter                 | GENERICA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |
| Categoria operazione | REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE - Dlgs 163/06                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |
| MODELLO CHECKLIST    | POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

|                                      |                                                                                                                                |                         |      |                |       |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------|----------------|-------|
| Dati di dettaglio della liquidazione |                                                                                                                                |                         |      |                |       |
| Estremi dell'impegno                 | 6012/2020                                                                                                                      |                         |      |                |       |
| Data operazione                      | 24/02/2021                                                                                                                     |                         |      |                |       |
| Stato                                | Richiesto                                                                                                                      |                         |      |                |       |
| Importo regolare                     | 78,87                                                                                                                          | Importo Non Ammissibile | 0,00 | Importo Totale | 78,87 |
| Mandato                              |                                                                                                                                |                         |      |                |       |
| Destinatario                         | 02323380796 - CO.GE.FOR. COSTRUZIONI GENERALI FORTE S.R.L.                                                                     |                         |      |                |       |
| Oggetto                              | Rimborso spese protocollo legalità - CO.GE.FOR. COSTRUZIONI GENERALI FORTE S.r.l. C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C |                         |      |                |       |
| Estremi Proposta                     | Anno 2021 - Numero 2201 - Registro 09                                                                                          |                         |      |                |       |


**CHECK-LIST Numero:342580**
**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)                                                                                                                                                                                                                                                     | NON APPLICABILE |
| 2          | La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                            | NON APPLICABILE |
| 11         | Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?                                                                                                                                                                                                                                                                 | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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.)?                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
| 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?                                                                                                                                                                                                                    | 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | NO              |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:342580

Valutazione Checklist

POSITIVA

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | NON APPLICABILE |
| 69          | Si vi sono spese connesse all'operazione, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 11 del DPR n. 22/2018 ?                                                                                                                                                                                                                                                                               | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                        |                 |
| 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              |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina

4

**CHECK-LIST Numero:342580**
**Valutazione Checklist**
**POSITIVA**

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 112 (110-SI) | Sono soddisfatte tutte le seguenti condizioni?:<br>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?<br>b) il prezzo del materiale usato non supera il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo?<br>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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |
| 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 retrocessione finanziaria)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |
| 170          | La spesa è stata dichiarata ammissibile dai controlli di primo livello?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | NON APPLICABILE |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

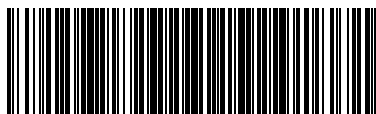
mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 5



## CHECK-LIST

Richiesta mandato contabile



INT213913-3215-342574

| Dati del movimento   | Valutazione                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | POSITIVA |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| FONDO                | 04 - 04 - Efficienza energetica e mobilità sostenibile                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |
| ASSE                 | 4e - Promuovere strategie di bassa emissione di carbonio per tutti i tipi di territorio, in particolare per le aree urbane, inclusa la promozione della mobilità urbana multimodale sostenibile e di misure di adattamento finalizzate                                                                                                           |          |
| OBIETTIVO SPECIFICO  | 4.6 - Aumentare la mobilità sostenibile nelle aree urbane                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |
| AZIONE               | 4.6.1 - Realizzazione di infrastrutture e nodi di interscambio finalizzati all'incremento della mobilità collettiva e alla distribuzione ecocompatibile delle merci e relativi sistemi di trasporto                                                                                                                                              |          |
| AZIONE               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Progetto             | 213913 Sistema metropolitano Catanzaro Città-Germaneto<br>Nuovo collegamento ferroviario metropolitano tra la nuova stazione FS di Catanzaro in localita' Germaneto e l'attuale stazione di Catanzaro Sala e adeguamento a linea metropolitana della rete ferroviaria esistente nella valle della Fiumarella tra Catanzaro Sala e Catanzaro Lido |          |
| Fase                 | ALTRE ATTIVITA'                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |
| Iter                 | GENERICA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |
| Categoria operazione | REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE - Dlgs 163/06                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |
| MODELLO CHECKLIST    | POR Calabria FESR FSE 2014-2020 - CHECKLIST LIQUIDAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 1 di 1

**ELENCO DEI BENEFICIARI DEI PAGAMENTI**

|                                      |                                                                                                            |                         |      |                |        |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------|----------------|--------|
| Dati di dettaglio della liquidazione |                                                                                                            |                         |      |                |        |
| Estremi dell'impegno                 | 6012/2020                                                                                                  |                         |      |                |        |
| Data operazione                      | 24/02/2021                                                                                                 |                         |      |                |        |
| Stato                                | Richiesto                                                                                                  |                         |      |                |        |
| Importo regolare                     | 394,36                                                                                                     | Importo Non Ammissibile | 0,00 | Importo Totale | 394,36 |
| Mandato                              |                                                                                                            |                         |      |                |        |
| Destinatario                         | 01252951007 - VIANINI LAVORI S.P.A.                                                                        |                         |      |                |        |
| Oggetto                              | Rimborso spese protocollo legalità - Vianini Lavori S.p.A.<br>C.U.P.: J61H13000150006 - C.I.G.: 528829249C |                         |      |                |        |
| Estremi Proposta                     | Anno 2021 - Numero 2193 - Registro 09                                                                      |                         |      |                |        |

**CHECK-LIST Numero:342574**
**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)                                                                                                                                                                                                                                                     | NON APPLICABILE |
| 2          | La verifica amministrativa dell' intervento è stata effettuata con esito positivo ? (riportare il codice della relativa check-list - CHECKLIST DESK)                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                            | NON APPLICABILE |
| 11         | Nel caso sia presente un ente pagatore le procedure di pagamento sono state correttamente espletate ed il relativo circuito finanziario si è concluso?                                                                                                                                                                                                                                                                 | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                | NON APPLICABILE |
| 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 ?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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.)?                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
| 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)?                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
| 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 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | NO              |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 3



CHECK-LIST Numero:342574

Valutazione Checklist

**POSITIVA**

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | NON APPLICABILE |
| 69          | Si vi sono spese connesse all'operazione, sono rispettate le condizioni di ammissibilità previste dall'art. 11 del DPR n. 22/2018 ?                                                                                                                                                                                                                                                                               | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                        |                 |
| 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              |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina

4


**CHECK-LIST Numero:342574**
**Valutazione Checklist**
**POSITIVA**

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 112 (110-SI) | Sono soddisfatte tutte le seguenti condizioni?:<br>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?<br>b) il prezzo del materiale usato non supera il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di materiale simile nuovo?<br>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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | NON APPLICABILE |
| 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?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |
| 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 retrocessione finanziaria)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |
| 170          | La spesa è stata dichiarata ammissibile dai controlli di primo livello?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | NON APPLICABILE |

Compilata da: RENDE GIUSEPPE il 24/02/2021

Firma \_\_\_\_\_

mercoledì 24 febbraio 2021

Pagina 5