



PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI

DIPARTIMENTO DELLA PROTEZIONE CIVILE

Il Commissario delegato per le attività ex OCDPC 370/2016  
(art. 14 c. 12-septies Legge 19/2017)



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA  
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

PRESIDÈNZIA  
PRESIDENZA

## ALLEGATO ALL'ORDINANZA COMMISSARIALE N. \_\_\_\_\_

**MODALITÀ DI RENDICONTAZIONE DELLE SPESE SOSTENUTE NELL'ESECUZIONE DEGLI INTERVENTI FINANZIATI DAL COMMISSARIO DELEGATO DI CUI ALL'ART.1 COMMA 1 DELL'OCDPC N. 360/2016 NELL'AMBITO DELLE ATTIVITA' PREVISTE DALL'OCDPC N. 370/2016.**

### 1. PREMESSA

Il presente documento disciplina le modalità di rendicontazione delle spese sostenute dall'ARPAS e dal Servizio previsione rischi e dei sistemi informativi, infrastrutture e reti della Direzione generale della protezione civile per l'attuazione delle attività previste dagli Accordi di Programma sottoscritti il 10.02.2017 e il 13.02.2017, approvati con Ordinanza del Commissario delegato n. 2 e n. 3 del 13.02.2017, nell'ambito delle iniziative finalizzate al superamento delle criticità del Sistema regionale di protezione Civile di cui all'art. 1, comma 1, dell'Ordinanza del Capo del Dipartimento della Protezione Civile n. 370 del 11.8.2016 recante *"Ulteriori disposizioni urgenti di protezione civile in conseguenza degli eccezionali eventi meteorologici che nei giorni dal 30 settembre al 10 ottobre 2015 hanno colpito il territorio delle province di Olbia-Tempio, di Nuoro e dell'Ogliastra"*.

L'ARPAS e il Servizio previsione rischi e dei sistemi informativi, infrastrutture e reti della Direzione generale della protezione civile sono individuati quali soggetti attuatori degli interventi stessi.

### 2. MODALITA' DI RENDICONTAZIONE

La procedura di rendicontazione è la seguente:

#### a) Soggetto attuatore

Il soggetto attuatore predispone la comunicazione di conclusione dei lavori, utilizzando il modello allegato R-1, o, per il rimborso delle spese già sostenute (Accordo di Programma con ARPAS), la richiesta di erogazione dello stesso, utilizzando il modello allegato R-4, da inviare secondo le modalità di cui al paragrafo 3.

Per ogni intervento, il soggetto attuatore predispone un fascicolo secondo il modello allegato R-2 contenente tutta la documentazione, in originale e una copia conforme (oppure in duplice copia conforme), finalizzata all'ottenimento del rimborso nei limiti dell'importo ammissibile stabilito nei rispettivi Accordi:

- autocertificazione per l'erogazione del rimborso, come da modello allegato R-3;
- atto che dispone la spesa;

- atti di affidamento dei servizi/forniture;
- certificati di verifica di conformità;
- fatture fiscali dettagliate comprovanti la spesa complessiva;
- atti di liquidazione della spesa;
- mandati di pagamento quietanzati.

#### **b) Commissario delegato**

Per ogni intervento, il Commissario delegato, attraverso il proprio Ufficio:

- verifica la coerenza degli interventi realizzati con le finalità dell'art. 1, comma 1, dell'OCDPC n. 370/2016;
- esegue su ogni fascicolo ricevuto i controlli relativi alla presenza dei documenti richiesti, alla loro congruenza con l'intervento eseguito;
- in caso di rimborso delle spese, entro i limiti di importo indicato nell'Accordo con ARPAS, provvede alla liquidazione dei rimborsi mediante mandati sulla contabilità speciale in Banca d'Italia;
- richiede eventuali chiarimenti e integrazioni riguardo alla documentazione trasmessa;
- consegna la documentazione necessaria per la rendicontazione della spesa alla Ragioneria generale dello Stato nei termini previsti dalla normativa vigente;
- conserva agli atti la copia in originale o una copia conforme di tutti i fascicoli predisposti ai fini di eventuali richieste o controlli da parte della Ragioneria generale dello Stato.

### **3. MODALITA' DI INVIO DELLA DOCUMENTAZIONE**

Al fine di rispettare le procedure amministrativo-contabili della Ragioneria generale dello Stato, non essendo accettato l'invio telematico in formato digitale, la richiesta di rimborso o la comunicazione di conclusione dei lavori, deve essere inviata dal soggetto attuatore per posta raccomandata al seguente indirizzo:

Il Commissario delegato OCDPC 370/2016  
Via Vittorio Veneto, n. 28  
09123 Cagliari

All'interno del plico deve essere inserito quanto segue:

- la documentazione indicata ai paragrafi precedenti, in originale e una copia conforme (oppure in duplice copia conforme);
- un CD-ROM contenente la scansione di tutta la documentazione inviata (autocertificazioni, verbali, certificati, atti, fatture, scontrini e mandati) e copia di tutti i moduli PDF salvati in formato editabile (modelli R-1 o R-4, R-2, R-3).

Ulteriori precisazioni:

- la documentazione all'interno del CD-ROM deve essere suddivisa in cartelle distinte per comma di attività;
- nel caso siano da allegare più fatture scontrini rispetto agli spazi consentiti nei moduli dei fascicoli (modello R-2), è possibile utilizzare più fascicoli per caricare i dati;
- analogamente, qualora per uno stesso intervento siano presenti più atti di spesa o di regolarizzazione, è possibile suddividere la documentazione in più fascicoli.

#### **4. VERIFICHE SULLA DOCUMENTAZIONE PRESENTATA**

Con la presentazione della documentazione di rendicontazione, il soggetto attuatore si assume la responsabilità in ordine al rispetto della normativa statale e regionale vigente in materia di appalti pubblici e di altre normative di settore.

Il Commissario delegato, anche attraverso il personale del proprio Ufficio, si riserva di sottoporre le attività eseguite a verifiche a campione di carattere amministrativo-contabile e di congruità economica.

La verifica amministrativo-contabile è finalizzata ad accertare la veridicità delle dichiarazioni rese, attraverso l'esibizione dei documenti relativi all'esecuzione delle attività, anche attraverso sopralluoghi in sito.

La verifica di congruità economica è diretta ad accertare la congruità della spesa in riferimento ai prezzi correnti di mercato.

Qualora in sede di verifica venissero accertate delle irregolarità, queste verranno segnalate al soggetto attuatore affinché provveda, entro i termini assegnati, alla loro rettifica o rimozione. In presenza di gravi irregolarità e qualora si rendesse necessaria, il soggetto attuatore potrebbe decadere in tutto o in parte dal rimborso previsto.

#### **5. ALLEGATI**

- R-1 Comunicazione di conclusione lavori
- R-2 Fascicolo per la rendicontazione delle spese
- R-3 Autocertificazione per l'erogazione del rimborso
- R-4 Richiesta di erogazione del rimborso

**ALLEGATO R-1**

**COMUNICAZIONE DI CONCLUSIONE LAVORI**

Prot. \_\_\_\_\_

Data \_\_\_\_\_

**Al Commissario delegato OCDPC 370/2016  
Via Vittorio Veneto, 28  
09123 CAGLIARI**

**Oggetto: comunicazione conclusione interventi ex art. 1, comma 1, OCDPC 370/2016.**

Il/la sottoscritto/a \_\_\_\_\_ in qualità di  
\_\_\_\_\_ dell'Ente \_\_\_\_\_,

con riferimento agli Interventi di riduzione del rischio residuo di cui all'art. 1, comma 1, dell'Ordinanza del  
Capo del Dipartimento della Protezione Civile n. 370/2016,

**COMUNICA**

la conclusione dell'intervento \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ (rif. \_\_\_\_\_),

per il quale ha ricevuto il finanziamento di euro \_\_\_\_\_ in attuazione dell'Accordo di Programma  
con il Commissario delegato, approvato con Ordinanza n. \_\_\_\_ del 13.02.2017, e allega la relativa  
documentazione di rendicontazione delle spese sostenute.

Comunica in proposito che le spese per la realizzazione dell'intervento ammontano a euro \_\_\_\_\_  
e che ai sensi dell'art. 9 dell'Accordo

- risultano economie non riutilizzabili, pari a euro \_\_\_\_\_, che verranno restituite a codesto  
Commissario secondo le modalità che verranno comunicate.
- non risultano economie.

\_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_

( \_\_\_\_\_ )

\_\_\_\_\_

## FASCICOLO PER LA RENDICONTAZIONE DELLE SPESE

Soggetto attuatore		Prov.
Piano degli interventi di cui all'Ordinanza del Commissario delegato n.		del
ID intervento	Descrizione	
Importo Piano (IVA c.)	€	Importo richiesto (IVA c.) €

## CONTENUTO DEL FASCICOLO

<input checked="" type="checkbox"/>	DOCUMENTI	ESTREMI (data, num., prot.)			
<input type="checkbox"/>	Autocertificazione per l'erogazione rimborso (All. B-3)				
<input type="checkbox"/>	Atto che dispone la spesa				
<input type="checkbox"/>	Verbale di urgenza o di somma urgenza				
<input type="checkbox"/>	Certificato di ultimazione lavori				
<input type="checkbox"/>	Certificato di regolare esecuzione o collaudo				
<input type="checkbox"/>	Atto di regolarizzazione del verbale di somma urgenza				
<input type="checkbox"/>					
<input type="checkbox"/>					
<input checked="" type="checkbox"/>	Fattura	Ditta	Importo (€)	Atto liq.	Mandato
<input type="checkbox"/>	n. del			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	n. del			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	n. del			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	n. del			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	n. del			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	n. del			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	n. del			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	n. del			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

## PARTE DA COMPILARE A CURA DELL'UFFICIO DEL COMMISSARIO

Verifica amministrativo-contabile <input type="checkbox"/>	Verifica di congruità economica <input type="checkbox"/>
--	--

DA STAMPARE SU FOGLIO A3 E PIEGARE LUNGO LA LINEA TRATTEGGIATA

### ALLEGATO R-3

#### AUTOCERTIFICAZIONE PER L'EROGAZIONE DEL RIMBORSO

Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà  
(artt. 19 e 47 D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445)

Il/la sottoscritto/a \_\_\_\_\_

nato/a a \_\_\_\_\_ (\_\_\_\_\_) il \_\_\_\_\_,

in qualità di \_\_\_\_\_

dell'Ente \_\_\_\_\_,

consapevole delle sanzioni penali, nel caso di dichiarazioni non veritiere e falsità negli atti, richiamate dall'art. 76 D.P.R.445 del 28/12/2000,

DICHIARA

ai fini del rimborso delle spese sostenute per l'intervento \_\_\_\_\_

(rif. \_\_\_\_\_), previsto dall'Accordo di Programma sottoscritto il ~~10.02.2017~~ con il Commissario delegato e

approvato con Ordinanza n. \_\_\_\_ del 13.2.2017:

<input type="checkbox"/> che gli interventi realizzati sono coerenti con le finalità dell'art. 1, comma 1, dell'OCDPC n. 370/2016
<input type="checkbox"/> che per la realizzazione delle attività è stata rispettata la normativa vigente in materia di appalti pubblici e che sono state acquisite tutte le autorizzazioni previste per legge
<input type="checkbox"/> che per la formazione del costo complessivo degli interventi si è fatto riferimento ai prezzi correnti di mercato
<input type="checkbox"/> che i prezzi utilizzati sono congrui per la tipologia di attività eseguita
<input type="checkbox"/> di non aver usufruito per lo stesso intervento di altre fonti di finanziamento, di donazioni o rimborsi da parte di assicurazioni, e di impegnarsi a comunicare al Commissario delegato eventuali nuove risorse che si renderanno disponibili per il medesimo intervento
<input type="checkbox"/> di aver verificato che gli importi delle fatture allegate sono relativi ad interventi eseguiti oggetto della presente dichiarazione
<input type="checkbox"/> che l'imposta sul valore aggiunto riguardante le spese imputabili all'intervento per il quale è stato richiesto il rimborso costituisce un costo, in quanto non recuperabile in alcun modo <i>ovvero</i>
<input type="checkbox"/> che l'imposta sul valore aggiunto riguardante le spese imputabili all'intervento per il quale è stato richiesto il rimborso non costituisce un costo, in quanto recuperabile e che pertanto il contributo del quale si richiede il rimborso è al netto dell'IVA recuperabile pari a euro _____

di essere informato/a che l'intervento realizzato potrà essere sottoposto a verifiche a campione di carattere amministrativo-contabile e di congruità economica da parte del Commissario delegato, anche attraverso il personale del proprio Ufficio

di impegnarsi, in caso di accertamento di irregolarità, a provvedere alla loro rettifica o rimozione, e di essere informato della possibilità di decadere in tutto o in parte dal finanziamento assegnato, con obbligo di restituzione di quanto eventualmente già percepito, in caso di accertamento di gravi irregolarità non sanabili

di essere informato/a, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 13 del D.Lgs. n. 196/2003, che i dati raccolti saranno trattati, anche con strumenti informatici, esclusivamente nell'ambito del procedimento per il quale la presente dichiarazione viene resa

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_  
Il dichiarante  
\_\_\_\_\_

(allegare copia doc. identità)

**ALLEGATO R-4**

**RICHIESTA DI EROGAZIONE DEL RIMBORSO**

Prot. \_\_\_\_\_

Data \_\_\_\_\_

**Al Commissario delegato OCDPC 370/2016  
Via Vittorio Veneto, 28  
09123 CAGLIARI**

**Oggetto: richiesta rimborso spese per interventi ex art. 1, comma 1, OCDPC 370/2016.**

Il/la sottoscritto/a \_\_\_\_\_ in qualità di  
\_\_\_\_\_ dell'Agencia Regionale per la protezione dell'ambiente  
della Sardegna (ARPAS), con riferimento agli Interventi di riduzione del rischio residuo di cui all'art. 1,  
comma 1, dell'Ordinanza del Capo del Dipartimento della Protezione Civile n. 370/2016,

CHIEDE

l'erogazione dell'importo complessivo di euro \_\_\_\_\_ per gli interventi indicati nell'Accordo di  
Programma sottoscritto il 10.2.2017, tra ARPAS e il Commissario approvato con Ordinanza del Commissario  
stesso n. 2 del 13.2.2017, come da prospetto seguente.

\_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_

( \_\_\_\_\_ )

\_\_\_\_\_



