

**APPENDICE D – DICHIARAZIONE DI SPESA E DOMANDA DI PAGAMENTO**

Il sottoscritto \_\_\_\_\_, nominato Responsabile Unico del Procedimento con \_\_\_\_\_ n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ dell'operazione \_\_\_\_\_, finanziata a valere sul PO FESR Sardegna 2007-2013, Linea di Attività 3.1.F.Ó, con Determinazione n. FFI Í Î /Det/Í Ĝ del FI Å æ \* Å 2010, identificata con codice ☐ provvisorio / ☐ definitivo CUP \_\_\_\_\_, sulla base degli atti d'ufficio adottati e della documentazione detenuta, consapevole delle responsabilità e delle pene stabilite dalla legge per false attestazioni e dichiarazioni mendaci, sotto la propria responsabilità, ai sensi del DPR 445/2000

**ATTESTA**

☐ che la presente dichiarazione di spesa è riferita al bimestre gennaio/febbraio ☐, marzo/aprile ☐, maggio/giugno ☐, luglio/agosto ☐, settembre/ottobre ☐, novembre/dicembre ☐ dell'anno \_\_\_\_\_ e che

N.	SI	NO	NR	CONDIZIONI DI AMMISSIBILITÀ DELLA SPESA	NOTA
1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<p>relativamente alle spese di cui all'attestazione di spesa, con provate da fatture quietanzate o documenti contabili di valore probatorio equivalente, sussistono le seguenti condizioni:</p> <p><input type="checkbox"/> i corrispondenti importi sono puntualmente imputati nelle <input type="checkbox"/> schede di monitoraggio / <input type="checkbox"/> nel Sistema informativo regionale, secondo le modalità e le condizioni riportate al punto 7.b.1 del disciplinare, e sono congruenti con le risultanze della documentazione giustificativa (richieste di pagamento, documenti attestanti la spesa e relative quietanze, verbali di collaudo, ecc.)</p> <p><input type="checkbox"/> i corrispondenti importi sono direttamente ed esclusivamente imputabili all'operazione ammessa a finanziamento</p> <p><input type="checkbox"/> sono annullati attraverso l'apposizione nella documentazione in originale del timbro "Operazione cofinanziata dal PO FESR Sardegna 2007-2013 - Linea di Attività 3.1.F.Ó - <del>Operazione</del> UÙ09", ovvero riportano nell'oggetto la medesima indicazione</p> <p><input type="checkbox"/> sono verificabili, in quanto è possibile estrapolare tutti i dati contabili delle operazioni cofinanziate, in maniera chiara e in qualsiasi momento, dalla contabilità relativa alle operazioni oggetto del finanziamento, ricompresa nel sistema contabile in uso presso questo Ente, in quanto esiste una codificazione contabile appropriata</p> <p><input type="checkbox"/> sono state effettivamente sostenute entro i termini definiti dal cronoprogramma e comunque durante il periodo di ammissibilità del PO FESR 2007-2013, compreso tra il 1 gennaio 2007 e il 31 dicembre 2015</p> <p><input type="checkbox"/> sono state effettuate mediante bonifico bancario o assegno non trasferibile intestato al fornitore, con evidenza dell'addebito sul c/c di Tesoreria di questo Ente</p> <p><input type="checkbox"/> sono giustificate da documentazione conforme alla normativa fiscale, contabile e civilistica vigente o si riportano i seguenti elementi: data di fatturazione, dettagliata descrizione dei servizi resi/beni acquistati, imponibile, IVA (quando dovuta), elementi identificativi del fornitore e relativo conto di accredito, chiari elementi identificativi dell'Amministrazione destinataria</p>	ii

**DETERMINAZIONE N. 21066/DET/968 DEL 23/09/2010**  
**ALLEGATO F – ADEMPIMENTI**

N.	SI	NO	NR	CONDIZIONI DI AMMISSIBILITÀ DELLA SPESA	NOTA
				<input type="checkbox"/> sono riferite esclusivamente a categorie di spesa definite all'art. 6.1 del Regolamento (CE) N° 1083/2006, rientranti nell'ambito della Linea di Attività 3.1.F.Ó <input type="checkbox"/> sono comprovate da documentazione giustificativa (fatture quietanzate o mandati e stinti, ed ogni altro documento di valore probatorio equivalente) che sarà fornita, su richiesta, in originale e che sarà conservata nel corso del periodo della programmazione e fino ai tre anni successivi alla chi usura del programma (art. 90, Reg. (CE) 1083/2006). Oltre tale termine, qualsiasi iniziativa riguardante la documentazione sarà previamente comunicata dal Responsabile di Linea di Attività ai fini dell'autorizzazione <input type="checkbox"/> per i pagamenti anticipati, sono state acquisite e risultano conservate nel fascicolo dell'operazione le dovute garanzie acquisite dall'Amministrazione <input type="checkbox"/> le quietanze di pagamento sono conformi a quanto disposto al punto 7.a del disciplinare allegato al provvedimento di delega	
2	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	le spese relative a costi indiretti, dichiarati su base forfettaria, corrispondono al _____ % del valore complessivo dei costi diretti	iii
3	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	le spese rendicontate sono effettuate in denaro	
4	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	parte delle spese rendicontate sono riconducibili a contributi in natura (di cui all'art. 2, c. 7, del DPR 196/2008) che consistano nella fornitura di terreni/immobili/attrezzature/materiali, il cui valore è oggetto di revisione contabile e di valutazione indipendenti e per le quali risultano rispettate le medesime condizioni di cui ai punti seguenti con riferimento a "terreni non edificati", "edifici già costruiti" e "materiale usato"	
5	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	le spese rendicontate comprendono l'acquisto di <b>terreni non edificati</b> , per i quali si attesta quanto segue: <input type="checkbox"/> vi è un nesso diretto fra l'acquisizione del terreno e il raggiungimento degli obiettivi dell'operazione finanziata <input type="checkbox"/> le spese di e sproprio e/o di acquisizione delle aree non superano il 10% del totale del contributo definitivamente erogato né i massimali previsti all'art. 6.2.g del Regolamento (CE) N° 1083/2006 <input type="checkbox"/> il prezzo d'acquisto non eccede il valore di mercato, come risulta dalla <input type="checkbox"/> perizia di stima / <input type="checkbox"/> certificato redatto da _____ <input type="checkbox"/> la perizia/certificato di cui al punto precedente attesta la conformità dell'immobile alla normativa nazionale applicabile	
6	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	le spese rendicontate comprendono l'acquisto di <b>edifici già costruiti</b> , per i quali si attesta che: <input type="checkbox"/> il prezzo d'acquisto non eccede il valore di mercato, come risulta dalla <input type="checkbox"/> perizia di stima / <input type="checkbox"/> certificato redatto da _____ <input type="checkbox"/> l'immobile è conforme alla normativa nazionale applicabile, ovvero <input type="checkbox"/> l'immobile non è conforme alla normativa nazionale applicabile relativamente ai seguenti aspetti: _____ L'Amministrazione provvederà alla regolarizzazione entro il termine del _____. <input type="checkbox"/> l'immobile non ha fruito, nel corso dei dieci anni precedenti, di un finanziamento nazionale o comunitario, come previsto dall'art.	

**DETERMINAZIONE N. 21066/DET/968 DEL 23/09/2010**  
**ALLEGATO F – ADEMPIMENTI**

N.	SI	NO	NR	CONDIZIONI DI AMMISSIBILITÀ DELLA SPESA	NOTA
				6 del DPR 196/2008 e sarà utilizzato per la destinazione prevista dall'intervento e per il periodo previsto dall'art. 57 del Reg. (CE) 1083/06 così come modificato dal Reg. (UE) 539/2010	
7	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	le spese rendicontate comprendono l'acquisto di <b>materiale usato</b> , per le quali si attesta: <input type="checkbox"/> il venditore ha fornito una dichiarazione attestante l'origine e il fatto che nel corso dei sette anni precedenti non è stato acquistato con l'ausilio di finanziamenti nazionali e/o comunitari <input type="checkbox"/> il prezzo del materiale non eccede il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di analogo materiale nuovo <input type="checkbox"/> ha le caratteristiche tecniche necessarie per l'operazione ed è conforme alla normativa e agli standard applicabili	
8	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	l'I.V.A. non è stata considerata tra gli oneri di spesa in quanto non ammissibile ai sensi dell'art. 6. Ga del Reg. (UE) 539/2010	
9	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	l'imposta di registro, ogni altro tributo o onere fiscale, previdenziale e assicurativo sono stati considerati tra gli oneri di spesa solo in quanto connessi con la realizzazione dell'operazione	
10	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	le spese rendicontate non includono eventuali oneri derivanti da: <input type="checkbox"/> interessi debitori <input type="checkbox"/> commissioni per operazioni finanziarie <input type="checkbox"/> perdite di cambio e altri oneri meramente finanziari <input type="checkbox"/> ammende e penali	
11	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	sono state sostenute spese per <b>pubblicità e misure di informazione</b> , intraprese in conformità con gli obiettivi stabiliti nel Reg. (CE) 1828/2006	
12	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	le spese sono relative ad un bene rispetto al quale il beneficiario non ha mai fruito, né fruirà in futuro, per le stesse spese, di una misura di sostegno finanziario nazionale e/o comunitario	

**ALLEGATO**

- ☐ cronoprogramma aggiornato (Appendice B);
- ☐ attestazione di responsabilità (Appendice C);
- ☐ dati di monitoraggio finanziario, procedurale e fisico dell'operazione (stampa della schermata del Sistema informativo regionale sottoscritta dal RUP, ovvero, nelle more dell'entrata a regime di quest'ultimo, delle schede di monitoraggio (Appendici E ed F) contenente l'elenco dettagliato dei giustificativi di spesa
- ☐ dichiarazione di spesa, domanda di pagamento e autorizzazione alla liquidazione e pagamento delle quote di finanziamento successive alla prima. (L.R. 7 agosto 2007 n. 5, art. 6, comma 15, come modificato dalla L.R. 14 maggio 2009, n. 1, art. 1, comma 3.7), secondo modello approvato con DGR 38/24 del 6 agosto 2009

**1) Anagrafica dell'intervento e dichiarazione di spesa dell'Ente attuatore**

a) Titolo dell'operazione \_\_\_\_\_ CUP \_\_\_\_\_  
Opera affidata in delega con Determinazione del Direttore del Servizio della Sostenibilità Ambientale, Valutazione Impatti e Sistemi Informativi Ambientali (SAVI) n. 11856/Det/526 del 14 maggio 2010;  
Importo del finanziamento: € \_\_\_\_\_  
Ente \_\_\_\_\_ con sede in \_\_\_\_\_ (prov. \_\_\_\_)  
CAP \_\_\_\_\_ Indirizzo \_\_\_\_\_  
Codice fiscale/P.IVA \_\_\_\_\_ Codice fornitore \_\_\_\_\_  
Tesoriere \_\_\_\_\_ IBAN \_\_\_\_\_

b) Il sottoscritto \_\_\_\_\_, in qualità di Responsabile del Procedimento dell'operazione denominata \_\_\_\_\_, finanziata nell'ambito della Linea di Attività 3.1.1.B del PO FESR 2007-2013, sulla base degli atti d'ufficio adottati e della documentazione detenuta, consapevole delle sanzioni previste nel caso di dichiarazioni non veritiere, di formazione o uso di atti falsi,

**ATTESTA**

- quanto riportato nella attestazione di responsabilità allegata e che
- l'importo delle spese sostenute a tutto il \_\_\_\_\_ è pari ad € \_\_\_\_\_;
- le informazioni contenute nella presente certificazione di spesa corrispondono al vero;
- l'intervento in questione procede conformemente al finanziamento autorizzato e alla normativa comunitaria, nazionale e regionale in vigore;
- alla presente certificazione viene allegato l'elenco dei documenti di spesa e i relativi singoli importi;
- i documenti giustificativi relativi alla presente attestazione sono disponibili presso la seguente sede \_\_\_\_\_;

\_\_\_\_\_

**Il Responsabile del Procedimento**

(timbro e firma)

**DETERMINAZIONE N. 21066/DET/968 DEL 23/09/2010**  
**ALLEGATO F – ADEMPIMENTI**

Il sottoscritto \_\_\_\_\_, vista l'attestazione del Responsabile del Procedimento, dichiara, in qualità di legale rappresentante, che, ai sensi e per gli effetti della L.R. 14 maggio 2009, n. 1, art. 1, comma 37, l'importo delle spese sostenute a tutto il \_\_\_\_\_ è pari a € \_\_\_\_\_.

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

**Il Legale rappresentante dell'Ente**

(timbro e firma)

**2) Domanda di pagamento**

**Dati contabili**

Erogazioni di quote di spesa precedenti la presente dichiarazione: € \_\_\_\_\_, pari al \_\_\_\_\_% del finanziamento autorizzato, mediante i seguenti acconti:

- ☐ 1° acconto € \_\_\_\_\_ in data \_\_\_\_\_  
☐ 2° acconto € \_\_\_\_\_ in data \_\_\_\_\_  
☐ 3° acconto € \_\_\_\_\_ in data \_\_\_\_\_  
☐ 4° acconto € \_\_\_\_\_ in data \_\_\_\_\_  
☐ 5° acconto € \_\_\_\_\_ in data \_\_\_\_\_

Il sottoscritto in qualità di legale rappresentante dell'Ente, vista la dichiarazione di spesa sopra riportata, visti gli acconti sinora percepiti

**CHIEDE**

la corresponsione dell'ulteriore acconto del finanziamento n. ☐ 1 / ☐ 2 / ☐ 3 / ☐ 4 / ☐ 5 pari a € \_\_\_\_\_.

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

**Il Legale rappresentante dell'Ente**

(timbro e firma)

**Note per la compilazione**

<sup>i</sup> Indicare l'anno e selezionare il bimestre di riferimento della dichiarazione

<sup>ii</sup> Le schede di monitoraggio sono utilizzate nelle more dell'entrata a regime del Sistema informativo regionale, fare doppio click sulla parte evidenziata e selezionare la voce che interessa

<sup>iii</sup> Cfr. punto 5.b del disciplinare