

## APPENDICE D - DICHIARAZIONE ED ELENCO ANALITICO DELLA SPESA

### Sezione A1 - Dichiarazione di spesa

Il sottoscritto \_\_\_\_\_, nominato Responsabile Unico del Procedimento con \_\_\_\_\_ n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ dell'operazione \_\_\_\_\_, cofinanziata a valere sul PO FESR Sardegna 2007-2013, Linea di Attività 3.1.2.A, con Determinazione n. ☐ 29836/Det/1032 del 24 novembre 2008 / ☐ 11072/Det/361 del 26 maggio 2009 / ☐ 15393/Det/616 del 21 luglio 2009, 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,

#### CHIEDE

- ☐ l'erogazione della **seconda quota** del cofinanziamento concesso
- ☐ l'erogazione del **saldo** del cofinanziamento concesso
- ☐ l'erogazione **contestuale della seconda quota e del saldo** del cofinanziamento concesso

#### 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 \_\_\_\_\_<sup>i</sup> 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, comprovate 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 3.1.2.A - Bando IL08", 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 ed in qualsiasi momento, dalla contabilità relativa alle operazioni oggetto del finanziamento, ricompresa nel sistema contabile in uso</p>	ii

N.	SI	NO	NR	CONDIZIONI DI AMMISSIBILITÀ DELLA SPESA	NOTA
				<p>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 ossia 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> <p><input type="checkbox"/> sono riferite esclusivamente a categorie di spesa definite all'art. 4 del bando IL08, rientranti nell'ambito della Linea di Attività 3.1.2.A</p> <p><input type="checkbox"/> sono comprovate da documentazione giustificativa (fatture quietanzate o mandati estinti, 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 chiusura 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</p> <p><input type="checkbox"/> per i pagamenti anticipati, sono state acquisite e risultano conservate nel fascicolo dell'operazione le dovute garanzie acquisite dall'Amministrazione</p> <p><input type="checkbox"/> le quietanze di pagamento sono conformi a quanto disposto al punto 7.a del disciplinare</p>	
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"/>	<p>le spese rendicontate comprendono l'acquisto di <b>terreni non edificati</b>, per i quali si attesta quanto segue:</p> <p><input type="checkbox"/> vi è un nesso diretto fra l'acquisizione del terreno e il raggiungimento degli obiettivi dell'operazione finanziata</p> <p><input type="checkbox"/> le spese di esproprio e/o di acquisizione delle aree non superano il 10% del totale del contributo definitivamente erogato né i massimali previsti all'art. 4 del bando IL08</p> <p><input type="checkbox"/> il prezzo d'acquisto non eccede il valore di mercato, come risulta da <input type="checkbox"/>perizia di stima / <input type="checkbox"/>certificato redatto da _____</p> <p><input type="checkbox"/> la perizia/certificato di cui al punto precedente attesta la conformità dell'immobile alla normativa nazionale applicabile</p>	

N.	SI	NO	NR	CONDIZIONI DI AMMISSIBILITÀ DELLA SPESA	NOTA
6	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<p>le spese rendicontate comprendono l'acquisto di <b>edifici già costruiti</b>, per i quali si attesta che:</p> <p><input type="checkbox"/> il prezzo d'acquisto non eccede il valore di mercato, come risulta da <input type="checkbox"/> perizia di stima / <input type="checkbox"/> certificato redatto da _____</p> <p><input type="checkbox"/> l'immobile è conforme alla normativa nazionale applicabile, ovvero</p> <p><input type="checkbox"/> l'immobile non è conforme alla normativa nazionale applicabile relativamente ai seguenti aspetti _____</p> <p>L'Amministrazione provvederà alla regolarizzazione entro il termine del _____</p> <p><input type="checkbox"/> l'immobile non ha fruito, nel corso dei dieci anni precedenti, di un finanziamento nazionale o comunitario, come previsto dall'art. 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</p>	
7	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<p>le spese rendicontate comprendono l'acquisto di <b>materiale usato</b>, per le quali si attesta:</p> <p><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</p> <p><input type="checkbox"/> il prezzo del materiale non eccede il suo valore di mercato ed è inferiore al costo di analogo materiale nuovo</p> <p><input type="checkbox"/> ha le caratteristiche tecniche necessarie per l'operazione ed è conforme alla normativa e agli standard applicabili</p>	
8	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	l'IVA sulle spese ammissibili non è stata considerata tra gli oneri di spesa in quanto spesa non ammissibile	
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"/>	<p>le spese rendicontate non includono eventuali oneri derivanti da:</p> <p><input type="checkbox"/> interessi debitori</p> <p><input type="checkbox"/> commissioni per operazioni finanziarie</p> <p><input type="checkbox"/> perdite di cambio e altri oneri meramente finanziari</p> <p><input type="checkbox"/> ammende e penali</p>	
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	
13	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<p>che i lavori sono stati eseguiti conformemente</p> <p><input type="checkbox"/> a quanto dichiarato nella domanda di contributo</p> <p><input type="checkbox"/> alla variante approvata dal Responsabile di Linea di Attività con _____</p>	

**ALLEGATO A**

- ☐ 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
- ☐ certificato di ultimazione lavori (Appendice G);
- ☐ certificato di regolare esecuzione (Appendice H);
- ☐ dichiarazione di conformità del progetto alle Linee Guida Regionali (Appendice I);
- ☐ dichiarazione di conformità dell'impianto alle Linee Guida Regionali (Appendice L);
- ☐ copia digitale in formato PDF (scansione dell'originale o della copia conforme) dei mandati di pagamento estinti dal soggetto terzo tesoriere dell'Ente secondo quanto previsto ai punti 7.a.4 e 7.a.5;
- ☐ copia digitale in formato PDF (scansione dell'originale o della copia conforme) degli atti relativi alle gare di affidamento della progettazione e dei lavori (bandi, pubblicazioni, verbali, atti di aggiudicazione definitiva, contratti stipulati con i soggetti realizzatori);
- ☐ copia digitale in formato PDF di eventuali ulteriori atti relativi a modifiche e o integrazioni contrattuali (atti di sottomissione, sospensioni e riprese dei lavori, contratti aggiuntivi, richieste di utilizzo delle economie, perizie di variante, ...);
- ☐ rappresentazione digitale degli impianti (punto 12 – Aggiornamento del SIRA);
- ☐ breve relazione attestante le modalità di utilizzo, previamente autorizzato, delle somme derivanti da eventuali economie;  
tavola, in formato digitale PDF, indicante gli interventi realizzati attraverso l'utilizzo, previamente autorizzato, delle somme derivanti da eventuali economie;  
una fotografia per ogni tipologia di installazione attestante il corretto montaggio dei corpi illuminanti;
- ☐ fotografie del cartello di cantiere attestanti il rispetto degli adempimenti in materia di informazione e pubblicità;
- ☐ \_\_\_\_\_.

**Il Responsabile del Procedimento**

(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

**Sezione A2 - Elenco analitico della spesa**

ELENCO ANALITICO DELLA SPESA		SPESA SOSTENUTA	SPESA AMMISSIBILE
<b>Forniture e lavori accessori (al netto dell'IVA)</b>			
A1	Forniture e lavori		
	<i>a. sostituzione dei corpi illuminanti</i>		
	<i>b. installazione dei sistemi di regolazione del flusso luminoso</i>		
A2	Oneri della sicurezza		
<b>A</b>	<b>Totale per forniture e lavori (A1+A2)</b>		
<b>Somme a disposizione dell'amministrazione (al netto dell'IVA)</b>			
B1	Spese tecniche comprensive di contributi previdenziali		
B2	Rilievi, diagnosi iniziali, accertamenti ed indagini		
B3	Allacciamenti ai pubblici servizi		
B4	Acquisizioni		
B5	Lavori di completamento in amministrazione diretta		n.a.
B6	Oneri R.U.P.		
B7	Spese per commissioni giudicatrici		
B8	Spese per pubblicità		
B9	Accertamenti, collaudi e verifiche di regolare esecuzione		
<b>B</b>	<b>Totale somme a disposizione (da B1 a B9)</b>		
<b>IVA</b>			
C1	IVA su forniture e lavori (tot. A)		
C2	IVA su somme a disposizione (tot. B)		
<b>C</b>	<b>Totale per IVA</b>		
<b>Costo totale dell'intervento (A+B+C)</b>			

\_\_\_\_\_

**Il Responsabile del Procedimento**  
 (timbro e firma)