



Allegato 1 alla determinazione n DPD/55 del 25/03/2021

Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 Regione Abruzzo

Verbale di istruttoria della Domanda di Pagamento a saldo

VERBALE CONTROLLO DI **SALDO** N°

DATI IDENTIFICATIVI DELLA MISURA OGGETTO DI CONTROLLO

MISURA 8 – “Investimenti nello sviluppo delle aree forestali e nel miglioramento della redditività delle foreste”

SOTTOMISURA 8.1 – “Sostegno alla forestazione/all’imboschimento”

INTERVENTO 8.1.1 – “Imboschimento e creazione di aree boscate”

AVVISO PUBBLICO APPROVATO CON DETERMINA N. DPD021/76 del 21/12/2017

QUADRO A - DATI IDENTIFICATIVI DEL RICHIEDENTE

CUAA (CODICE FISCALE): _____ PARTITA IVA: _____

RAGIONE SOCIALE: _____

SEDE LEGALE: _____

PEC: _____



RAPPRESENTANTE

LEGALE:

C.F. _____ nato/a il _____ a _____ ()

INDIRIZZO LEGALE RAPPRESENTANTE: _____

QUADRO B - DATI RELATIVI ALLA DOMANDA DI SOSTEGNO

Domanda di sostegno (numero in chiaro) n. _____, rilasciata il _____

QUADRO C - DATI RELATIVI ALLA DOMANDA DI PAGAMENTO

Domanda di pagamento (numero in chiaro) n. _____, rilasciata il

VERIFICA DELLE MODALITA' DI PRESENTAZIONE DOMANDA DI PAGAMENTO

IC22807- RENDICONTAZIONE DELLA SPESA

La domanda n.: _____, rilasciata in data.....

È stata presentata a conclusione di tutti gli interventi è stata presentata entro i 30 giorni successivi al termine ultimo fissato, in concessione o in eventuali proroghe, per la conclusione dei lavori

si no



VERIFICA DELLA PRESENZA E DELLA CONFORMITÀ DELLA DOCUMENTAZIONE

La documentazione allegata per la presentazione della domanda di pagamento del Saldo, conformemente a quanto previsto nei paragrafi 10.2.2 - 10.2.3 del Bando, contiene:

- a) Contabilità inerente lo Stato Avanzamento Lavori redatta e firmata dal Direttore dei Lavori e sottoscritta dal beneficiario, costituita almeno da:
- Relazione descrittiva dei lavori eseguiti, volta anche ad evidenziare: il livello di esecuzione del programma degli interventi previsti; la conformità degli stessi alla proposta progettuale approvata o all'eventuale variante preventivamente approvata; la ragionevolezza delle spese sostenute rispetto al programma di attività; il perseguimento degli obiettivi propri dell'azione in argomento. sì no
 - Libretto delle Misure. sì no
 - Prospetto di raffronto fra Computo Metrico approvato e Computo Metrico dei lavori realizzati, sia in termini assoluti sia in percentuale. sì no
 - Cartografia in scala idonea e opportuni elaborati grafici con la delimitazione precisa degli interventi eseguiti (distinti per tipologia) certificata dal professionista. sì no
 - Nel caso di Enti pubblici, copia conforme all'originale degli atti di approvazione del SAL. sì no
- b) Quadro riepilogativo delle spese sostenute comprendente le quantità totali per ciascuna voce di spesa, il prezzo unitario effettivamente pagato, l'importo imponibile complessivo e gli estremi della fattura quietanzata. sì no
- c) Copia delle fatture debitamente quietanzate, annullate con la dicitura "PSR Abruzzo 2014: 2020 Misura 08 sottomisura sì no



- 8.1 " unitamente a
dichiarazione resa ai sensi del D.P.R. n. 445/2000 attestante la conformità della copia agli originali.
- d) Estratto del conto corrente dedicato, altra documentazione sulla tracciabilità dei pagamenti effettuati e copia della documentazione attestante l'avvenuto pagamento delle spese sostenute. si no
- e) Dichiarazione liberatoria di quietanza delle fatture rilasciate dalla ditta fornitrice con indicazione della modalità e data di pagamento. si no
- f) Dichiarazione del beneficiario, resa ai sensi del D.P.R. 11.445/2000 attestante che a suo carico non risulta pervenuta dichiarazione di fallimento, liquidazione coatta, ammissione a concordato, amministrazione controllata si no
- g) Dichiarazione del beneficiario, rilasciata ai sensi del D.P.R. 11.445/2000, attestante: che le fatture allegare alla domanda di pagamento sono state regolarmente liquidate e pagate per gli importi in esse indicati; che ha provveduto a tutti i conseguenti adempimenti fiscali previsti dalle vigenti leggi; che non sono state emesse su tali fatture note di credito; che per le spese relative al progetto oggetto di accertamento non ha beneficiato di altri contributi pubblici; che le attività contemplate nei documenti giustificativi concernono la realizzazione del progetto approvato dalla Regione Abruzzo. si no
- h) Dichiarazione, resa ai sensi del DPR 445/2000, di non essere impresa destinataria di un ordine di recupero pendente a seguito di una precedente decisione della Commissione che dichiara gli aiuti illegittimi e incompatibili con il mercato interno (Reg (UE) 702/2014, art. 1, par. 5, lett. a)). si no
- i) Dichiarazione per certificazione antimafia nei casi e per gli importi previsti dalla vigente normativa in materia (solo nel caso in cui siano intervenute modifiche nella compagine associativa rispetto a quanto dichiarato in fase di concessione, in fase di richiesta di anticipazione, o in caso di scadenza dei termini di validità della medesima).42 j) Integrazione della fidejussione originaria a garanzia dell'ulteriore erogazione. si no
- j) Integrazione della fidejussione originaria a garanzia dell'ulteriore erogazione si no
- k) Dichiarazione sostitutiva resa ai sensi del DPR 445/2000 relativa alla posizione previdenziale dell'impresa, necessaria per effettuare le verifiche di regolarità contributiva ai sensi del DL 69/2013, convertito con L. 98/2013 e del Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 30/1/2015 (matricola aziendale INPS, codice INAIL, sede di competenza, indicazione del Contratto applicato ai dipendenti dell'impresa) si no
- l) Documento unico di regolarità contributiva DURC in corso di validità relativo ai soggetti fornitori dei servizi) si no



m) Per i beneficiari

tenuti all'applicazione del D.Lgs. 50/2016, check-list Agea di autovalutazione relativa alla scelta della procedura seguita per l'aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi (check-list "Autovalutazione Post-Aggiudicazione Gara" Quadri A, B, C, D, E, Q ed in funzione del tipo di procedura adottata una delle check-list "Autovalutazione Procedura Gara P, F, G, H, I, L, M, N, O"). Tale documentazione non è presentata se la stessa è stata già prodotta in fase di presentazione della domanda di anticipazione"

si no

n) Una relazione illustrativa in merito agli interventi realizzati, volta ad evidenziare: la piena esecuzione del programma degli interventi previsti; la loro conformità alla proposta progettuale approvata in sede di istruttoria o all'eventuale variante preventivamente approvata; la ragionevolezza delle spese sostenute rispetto al programma di attività; il perseguimento degli obiettivi propri dell'azione in argomento. La relazione indica inoltre gli effetti conseguenti alla realizzazione delle attività ed il livello di conseguimento degli obiettivi prefissati.

si no

o) Nel caso di soggetto che ha richiesto l'attribuzione del punteggio di cui al criterio di selezione: "Adesione a sistemi di certificazione forestale", presenza del Certificato di Gestione Forestale Sostenibile per le superfici richieste in domanda.

si no np

p) Documentazione attestante che per le superfici oggetto di Impianto è stato richiesto o ottenuto il cambio di destinazione d'uso del terreno a bosco;

si no

Eventuali Richiesta Documenti/Chiarimenti

- Richiesta chiarimenti Prot. N. del
- Chiarimenti pervenuti Prot. N. del con il rispetto dei termini indicati nella richiesta
(minimo 10, massimo 30 giorni consecutivi)

si no

La documentazione presentata, rispetto a quanto disposto nei paragrafi 10.2.2 - 10.2.3 del Bando è da ritenersi:

completa della documentazione prevista dal bando

si no



QUADRO D – VERIFICA DELLE ELEGIBILITA' DELLE SPESE REALIZZATE
SINTESI DELLA VERIFICA DI ELEGIBILITA' E CONFORMITA' DELLA SPESA DOCUMENTATA RISPETTO A QUELLA AMMESSA (IN CONCESSIONE O IN EVENTUALI VARIANTI) DI CUI ALL'ALLEGATO FINANZIARIO – VERIFICHE PREVISTE AL PAR. 10.3.2 DEL BANDO

IVA AMMESSA A PAGAMENTO

si no

VERIFICA DELL'AMMISSIBILITA IVA (ART. 19 DPR N. 633/1972)

L'IVA può essere ammessa a pagamento se il BENEFICIARIO:

non svolge attività di impresa arte o professione

si no

non effettua la cessione di beni o la prestazione di servizi verso corrispettivo

si no

SI PROCEDE ALLA VERIFICA DELLE SINGOLE ATTIVITÀ REALIZZATE E RENDICONTATE, SECONDO GLI ULTERIORI ELEMENTI DI CONTROLLO PRESENTI NELLE CHECK LIST ALLEGATE AL PRESENTE VERBALE - IC22806, IC22807;

(documentazione prevista al paragrafo 10.2.2 e 10.2.3 del bando)

Riferimento ai costi ammissibili effettivamente sostenuti e pagati (reg 1303/2013 art. 67 comma 1 lett.a)

Tabella 1: riepilogo finanziario spese a costi reali

DESCRIZIONE INTERVENTO/ VOCE DI SPESA	SPESA AMMESSA IN CONCESSIONE	FORNITORE	TOTALE FATTURA ¹	N°/DATA FATTURA ²	FATTURA ESCLUSO IVA	RENDICONTATO	SPESA AMMESSA	SPESA NON AMMESSA A CONTRIB.	% contributo previsto	CONTRIBUTO RICHIESTO (1)	CONTRIBUTO LIQUIDABILE (2)	NON CONFORMITA'

¹ O altro documento di equivalente valore probatorio

² O di altro documento di equivalente valore probatorio



Comlessivo												

Note:

Con particolare riferimento alle spese di **Personale dedicato alle funzioni tecniche** anche nell'ambito delle Spese Generali, sono stati verificati i seguenti aspetti:

1. Coerenza tra i costi rendicontati e le attività svolte (incrocio timesheet e giustificativi di spesa); si no np
2. Correttezza del calcolo del costo orario / annuale rendicontato; si no np
3. Corretta imputazione dei costi sostenuti per oneri contributivi; si no np
4. Coerenza con il piano dei fabbisogni SI (da richiedere in soccorso istruttorio) si no np
5. Rispetto del limite di spesa previsto dal bando; si no np
6. Rispetto del limite di spesa previsto in materia di incentivi per funzioni tecniche; si no np
7. Rispetto del limite di spesa fissato dal DM parametri (17.06.2016); si no np

Note:



- (1) Dovrà essere verificata la rispondenza delle singole tipologie d'investimento, con quelle ammesse a finanziamento (concessione o varianti). Detti elementi sono desumibili dal computo metrico estimativo di progetto e consuntivo (per gli investimenti strutturali), dai preventivi di spesa, e dalle fatture, (per le realizzazioni e per gli acquisti), dalle relazioni tecniche (anche specialistiche), dalle dichiarazioni e certificazioni di conformità e, dove previsti, dagli elaborati grafici presentati. Non costituisce variante, ed è direttamente consentito realizzare in corso d'opera, l'adattamento tecnico consistente nella sostituzione di impianti, macchinari e attrezzature previsti inizialmente con altri aventi identica finalità, più avanzati e funzionalmente equivalenti di quelli originariamente proposti, nonché adeguamenti non sostanziali e coerenti con l'intervento delle opere e degli impianti.
- (2) L'esito dei controlli sui "giustificativi di spesa" tiene conto, per ciascuna voce di spesa, di tutti i giustificativi di spesa, ovvero della documentazione tecnico-contabile presentata dal beneficiario a corredo della domanda di pagamento (affidamenti lavori, computo dei lavori a consuntivo, fatture, documenti di pagamento, dichiarazioni liberatorie, ecc). La data della documentazione di spesa deve essere successiva a quella di presentazione della domanda di sostegno; gli interventi altresì non devono essere materialmente stati portati a termine prima della presentazione della domanda di sostegno. Si fa eccezione per le spese di cui all'art. 45 lettera c) del reg. UE 1305/2013, effettuate nei 24 mesi prima della presentazione della domanda stessa e connesse alla progettazione dell'intervento proposto nella domanda di sostegno, inclusi gli studi di fattibilità.
- (3) L'esito sarà "positivo" nel caso in cui sia stata accertata la presenza, la conformità e la validità di tutta la documentazione amministrativa specificatamente prevista per la singola voce di spesa dell'investimento (affidamenti lavori, computo dei lavori a consuntivo, fatture, documenti di pagamento, dichiarazioni liberatorie, estratti conto bancari intestati al beneficiario dai quali risulti l'addebito dell'importo delle fatture, ecc. per le domande di acconto e di saldo – e certificazioni varie, agibilità o autodichiarazione, autorizzazioni sanitarie e comunali, ecc. per le domande di saldo). Sarà dato esito "negativo" qualora per una voce di spesa non sia stata riscontrata la presenza, validità e conformità di tutti i documenti amministrativi pertinenti (ad es.: la "voce di spesa" è "trattrice agricola"; in assenza del certificato di conformità, l'"esito del controllo sulla documentazione tecnico-amministrativa" sarà "negativo"). È prevista anche un'opzione di esito "parzialmente positivo" per i casi in cui la mancanza di un documento non comprometta l'ammissibilità di tutta la voce di spesa.

Note:

QUADRO E - CALCOLO SANZIONI E RIDUZIONI

TAB A

Art. 63 Reg UE 809/2014 – Se la differenza tra il contributo richiesto con la domanda di pagamento (a) ed il contributo spettante dopo l'esame di ammissibilità delle spese rendicontate in domanda di pagamento (b) > 10% allora la sanzione è pari alla differenza a-b

CONTRIBUTO RICHIESTO IN BASE A SPESA RENDICONTATA IN DOMANDA DI PAGAMENTO (quadro D colonna 1) (a)	CONTRIBUTO SPETTANTE IN BASE A SPESA AMMESSA (quadro D colonna 2) (b)	VALORE PERCENTUALE (= a-b/a *100)	VALORE DIFFERENZA (= a-b)	IMPORTO SANZIONE UGUALE (= a-b)

TAB B

RIDUZIONI CONNESSE A NORME GENERALI E IMPEGNI – DPD 356/20

IMPEGNO/ CRITERIO/ OBBLIGO	VIOLAZIONE ART n..... del Bando.....	RIDUZIONI /DECADENZA	IMPORTO RIDUZIONE
Rispetto del termine fissato per l'avvio/conclusione delle attività		Decadenza	
Perdita sopravvenuta di requisiti da possedere per l'intera durata dell'operazione		Decadenza	
Raggiungimento della percentuale di spesa minima del 70% rispetto a quella inizialmente ammessa		Decadenza	
Rispetto del periodo di stabilità delle operazioni per l'intero periodo del vincolo di cui all'art. 71, Reg. UE 1303/2013		Riduzione	
Rispetto del termine fissato per la presentazione della domanda finale di pagamento		Riduzione	
Consentire lo svolgimento dei controlli previsti dalla normativa comunitaria e a cooperare al buon esito di qualsiasi attività di controllo presso l'azienda		Decadenza	
Rispetto delle disposizioni sulla Pubblicità		Riduzione	
Rispetto dell'obbligo di fornire dati richiesti per il monitoraggio finanziario, fisico e procedurale della misura		Riduzione	
Mantenere un sistema contabile distinto o un apposito codice contabile per tutte le transazioni dell'intervento - CUP		Riduzione (100% della spesa non correttamente documentata)	
Assicurare la conservazione della documentazione giustificativa in originale delle spese sostenute		Riduzione (100% della spesa non correttamente conservata)	
Non produrre false prove o omissioni intenzionali		Decadenza	
TOTALE			

QUADRO F - RIEPILOGO SPESE AMMESSE E CONTRIBUTI CONCESSI SU INVESTIMENTO TOTALE

DOMANDA DI	SPESA AMMESSA	N° DOMANDA	CONTRIBUTO AMMESSO
ANTICIPO/ACCONTO			
TOTALE ACCONTI			
SALDO (Quadro D)			
TOTALE SPESA AMMESSA			
TOT CONTRIBUTO AMMESSO			

TOTALE SPESA DOCUMENTATA (relativa a spesa ammessa in concessione e in eventuale variante)

TOTALE SPESA AMMESSA (quadro F) + EVENTUALI SPESE PER INVESTIMENTI AMMESSI IN CONCESSIONE E IN EVENTUALE VARIANTE, MA NON AMMESSE A CONTRIBUTO (Quadro D) TOT € _____

La spesa finale documentata (spesa documentata e riferita agli investimenti ammessi in concessione e in eventuale variante) è minore del 70% della spesa originariamente concessa: si propone pertanto la decadenza dal beneficio concesso e la revoca del contributo (ad eccezione del caso in cui nonostante la spesa finale rendicontata sia inferiore al 70%, il progetto approvato risulti interamente realizzato e la minor spesa dipenda esclusivamente da economie di realizzazione);

si no

QUADRO G – RIEPILOGO SANZIONI E RIDUZIONI DA APPLICARE SUL CONTRIBUTO TOTALE

	CONTRIBUTO AMMESSO (Quadro F)		
(TAB) A	IMPORTO sanzione ART. 63 (Quadro E)	(automatico in SIAN)	
(TAB) B	RIDUZIONI CONNESSE A NORME GENERALI (DPD 356/20 e ss.mm.ii. , in applicazione D.M. MIPAAF n. 1867 del 18/01/2018) (Quadro E)		
	(da inserire in SIAN ai sensi del Decreto MIPAAF)		
SAL	TOTALE CONTRIBUTO AMMESSO A LIQUIDAZIONE	TOT = Contributo Ammesso – A – B	

QUADRO H - ULTERIORI VERIFICHE CONNESSE AL PAGAMENTO

VERIFICA ANTIMAFIA:

L'esito della informazione Antimafia rilasciata dalla competente prefettura è positivo *(nel caso in cui la risposta non sia pervenuta entro 30 giorni dalla richiesta, si procede con il pagamento con la condizione risolutiva)*

si no

VERIFICA REGOLARITÀ CONTRIBUTIVA

Il soggetto richiedente risulta in regola in relazione alla “posizione previdenziale” dell’impresa in merito alla regolarità contributiva ai sensi del D.L 69/2013, convertito con L. 98/2013 e del Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 30/1/2015

si no



VERIFICA DEL MANTENIMENTO CONDIZIONI AMMISSIBILITA'

- Presenza di fascicolo aziendale validato

si no

QUADRO M – ESITO ISTRUTTORIA DOMANDA A SALDO

A seguito della istruttoria tecnico amministrativa rappresentata nei quadri precedenti SI PROPONE:

LA LIQUIDAZIONE del contributo pari ad €.....

Oppure

LA LIQUIDAZIONE del contributo pari ad €..... con le riduzioni operate ai sensi delle seguenti norme:

LA DECADENZA dal beneficio concesso e la conseguente REVOCA del contributo ai sensi delle seguenti norme:

Note



DATI RELATIVI ALLE FIGURE RESPONSABILI DEL PROCEDIMENTO ISTRUTTORIO DOMANDA A SALDO

COMMISSIONE/NUCLEO DI VALUTAZIONE

Responsabile del Procedimento	Nominativo	Firma
Istruttore	Nominativo	Firma
Istruttore	Nominativo	Firma
Estremi dell'incarico	Det/nota	Del

Note:

Firma dell'istruttore

eseguito il: / /