

ALLEGATO 10

“DICHIARAZIONE DI SPESA (RUAP)”

PATTO PER IL SUD – MASTERPLAN ABRUZZO

2016PATTIABR

DICHIARAZIONE DI SPESA N° _____ AL ____ / ____ / _____

Il/la sottoscritto/a (nome, cognome) _____ in qualità di Organismo di Programmazione del Patto per il Sud – Masterplan Abruzzo FSC 2014 – 2020 dichiara che, in riferimento al Patto in oggetto sono state effettivamente sostenute spese pari a euro _____, di cui Quota FSC _____ euro, Quota STATO _____ euro, Quota REGIONE _____ euro, Quota ALTRA PUBBLICA _____ euro, Quota PRIVATI _____ euro.

Pertanto, tenuto conto delle precedenti dichiarazioni di spesa, il totale delle spese attestate risulta essere pari ad € _____ che al netto dei ritiri e recuperi è pari ad € _____.

Il dettaglio delle spese sostenute è contenuto nell'allegato A/bis “Tabella riepilogativa dei pagamenti effettuati e quietanzati inseriti nella Dichiarazione di Spesa (OdP)” allegata alla presente in coerenza con i dati relativi all'avanzamento rilevabili nel sistema di monitoraggio.

In merito alle spese sostenute dichiarate ed indicate nel dettaglio per Aree Tematiche/Settori Prioritari nell'allegato A/bis **si attesta inoltre che:**

- le spese dichiarate sono corrette e conformi alle norme europee e nazionali applicabili e sono state sostenute per le operazioni selezionate ai fini del finanziamento conformemente ai criteri applicabili al Patto e alle pertinenti norme europee e nazionali, in particolare:
 - le norme sugli aiuti di Stato;
 - le norme sugli appalti pubblici, affidamenti in house, tutela dell'ambiente, concorrenza e promozione delle pari opportunità;
 - le norme relative alla giustificazione degli anticipi nel contesto degli aiuti di Stato a norma dell'articolo 107 del TFUE coperti dalle spese sostenute dal beneficiario entro un termine di tre anni;
 - le norme in materia di sviluppo sostenibile (art. 8 del Regolamento (UE) N. 1303/2013 e ss.mm.ii.);
- la Dichiarazione di spesa è corretta, proviene da sistemi contabili affidabili ed è basata su documenti giustificativi verificabili; che i sistemi assicurano la contabilità separata e la corretta archiviazione e

PATTO PER IL SUD – MASTERPLAN ABRUZZO
FSC 2014 – 2020

ALLEGATO 10

- conservazione della documentazione amministrativa e contabile relativa alle singole operazioni, nel rispetto dei Regolamenti (UE) 1303/2013 e ss.mm.ii. e (UE) 288/2014;
3. le transazioni collegate sono legittime e conformi alle norme e le procedure sono state seguite adeguatamente;
 4. le informazioni sulle operazioni da tenere a disposizione per qualunque tipo di controllo, su richiesta, comprovanti le attività svolte, le spese sostenute e le verifiche amministrative effettuate, sono correttamente conservate - anche elettronicamente - sotto forma di originali o di copie autenticate su supporti comunemente accettati che si trovano presso gli uffici indicati nella pista di controllo, custoditi dal responsabile del procedimento (art. 125 par. 4 lett. d del Regolamento (UE) N. 1303/2013 e ss.mm.ii. e art. 25 Regolamento delegato (UE) n. 480/2014);
 5. l'attuazione del Patto è avvenuta nel rispetto altresì della normativa europea inerente l'informazione e la pubblicità (art.115 Reg.(UE) 1303/2013 e ss.mm.ii. e artt. 3 e 4 Reg. (UE) 821/2014), ove applicabili;
 6. sono state osservate tutte le procedure di gestione e di controllo finanziario, intese soprattutto a verificare la fornitura dei beni e servizi cofinanziati e la veridicità delle spese dichiarate, nonché a prevenire, individuare e correggere le irregolarità, reprimere le frodi e recuperare gli importi indebitamente pagati;
 7. la dichiarazione delle spese tiene conto degli obblighi connessi alla gestione di eventuali irregolarità, di eventuali importi recuperati e di eventuali interessi ricevuti (interessi di mora), in seguito alle verifiche effettuate dall'OdP o da altri soggetti nazionali (NUVEC SAV, Guardia di Finanza, Organi di Polizia Giudiziaria; Corte dei Conti, altri Organi di Controllo delle Amministrazioni centrali ecc.) secondo le indicazioni del Sistema di Gestione e Controllo del Patto (art. 122 del Regolamento (UE) N. 1303/2013 e ss.mm.ii.);
 8. l'insieme delle spese ammissibili dichiarate, secondo l'avanzamento del Patto al (*data compilazione Dichiarazione di spesa*) _____, sono state sostenute dai beneficiari finali, pagate e quietanzate, nel periodo di ammissibilità previsto dal Patto (dal 01.01.2014 al 31.12.2025 ai sensi del punto 2.1 della delibera CIPE n.26/2018) e dagli atti di concessione, e sono conformi alle voci di spesa ammissibili contenute nella normativa europea, nazionale e nei bandi /atti di concessione;
 9. che nel caso di corresponsione di **anticipi** è stato rispettato il disposto del par. 5 dell'art. 131 Regolamento (UE) N. 1303/2013 e ss.mm.ii. nel quadro degli **aiuti di Stato** ai sensi dell'articolo 107 del TFUE;
 10. l'allegato A è elaborato sulla base delle registrazioni contabili effettuate a livello di singola operazione e riporta le spese attestare dai RUA ed effettuate dai beneficiari, documentabili mediante fatture quietanzate documenti contabili di valore probatorio equivalente, che sono state oggetto di controllo di primo livello amministrativo;
 11. le spese tengono conto degli importi in attesa di recupero e degli importi recuperati e/o ritirati dichiarati dai RUA, come da allegato B "*Tabella dei ritiri, dei recuperi e dei recuperi pendenti (OdP)*";
 12. sono presenti/non sono presenti (*cancellare la voce che non interessa*) aggiornamenti rispetto alla Dichiarazione precedentemente presentata in merito ad importi in attesa di recupero - importi recuperati - importi ritirati - importi non recuperabili dichiarati dai RUA;
 13. sono stati effettuati/non sono stati effettuati (*cancellare la voce che non interessa*) controlli in loco per spese inserite nella presente Dichiarazione;
 14. che le spese attestare non risultano rendicontate in altri Programmi Europei o Nazionali, nè in relazione ad altre forme di sostegno pubblico;
 15. che i prodotti e i servizi cofinanziati sono stati forniti;
 16. Che sono state adottate le misure in materia di integrità e di lotta alla corruzione;
 17. Che le spese sostenute sono coerenti con i dati relativi all'avanzamento dei dati del monitoraggio;
 18. Che le informazioni fornite sono vere e complete.

PATTO PER IL SUD – MASTERPLAN ABRUZZO
FSC 2014 – 2020

ALLEGATO 10

Si allega:

1. Allegato A *“Stato di avanzamento della spesa” del Patto;*
2. Allegato Abis *“Tabella riepilogativa delle spese inserite nella Dichiarazione di Spesa (RUAP)”*
3. Allegato B *“Check List per i Controlli svolti dal RUAP sulla Dichiarazione di Spesa”;*
4. Allegato C *“Tabella dei ritiri, dei recuperi e dei recuperi pendenti (RUAP)”;*
5. Allegato D *“Anticipi versati nel quadro di aiuti di Stato”*

Data, ____/____/____

Il Responsabile dell’Attuazione del Patto
Firma e timbro