



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 16 al Si.Ge.Co.



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO**
LAVORI - Parte Amministrativa

PG | _____
Data | _____

Dati identificativi	
CUP	
Codice SML	
Titolo del progetto	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi dell'atto di ammissione a finanziamento	
Area Tematica	
Settore d'intervento	
RUP	
Estremi atto di nomina RUP	
RI	
Beneficiario (se operazione a regia)	
Direzione/Servizio del AR	
Modalità di attuazione	
Progetto generatore di entrate	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 16 al Si.Ge.Co.



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Importo a base d'asta	
Importo aggiudicato	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	

Firma del
RUP _____

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale della presente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente disposizione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 16 al Si.Ge.Co.



Programmazione		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
1	I lavori necessari per l'attuazione dell'intervento sono inseriti nel programma triennale dei lavori pubblici e nei relativi aggiornamenti annuali, adottato ed approvato all'Amministrazione nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme che disciplinano la programmazione economico-finanziaria degli enti?		In questa sezione occorre verificare il rispetto delle previsioni di cui all'art. 21 del Dlgs n.50/2016 in materia di "programmazione" dei lavori pubblici.		
2	Il programma triennale dei lavori pubblici nonché i relativi aggiornamenti sono pubblicati ai sensi dell'art. 21 co.7 del d.lgs. 50/2016		Link alla pagina web istituzionale		
Progettazione		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
3	Esiste un progetto esecutivo approvato?		Atto di approvazione progetto esecutivo.		
4	La validazione del progetto è sottoscritta dal RUP?		Validazione progetto		
Determina a contrarre		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
5	La procedura di gara per l'affidamento dei lavori è stata espletata nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e in particolare dal D.Lgs. 50/2016?		Determina a contrarre, Bando, Capitolato, Verbali, Comunicazioni, Altro		
6	Nell'espletamento della procedura di gara sono stati rispettati i principi di trasparenza, libera concorrenza, proporzionalità, parità di trattamento e non discriminazione dettati dal D.Lgs. 50/2016?		In questa sottosezione occorre attestare che la procedura di gara è stata effettuata nel rispetto dei principi fondamentali dettati dal Codice dei contratti pubblici		
Documentazione di gara		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
7	Nella documentazione di gara sono specificati:				
	a) descrizione esaustiva dell' oggetto del contratto/appalto?		Bando		
	b) criteri di selezione degli operatori economici?		Capitolato		
	c) criteri di aggiudicazione ?		Invito		
8	Nel caso di stipula di un Accordo Quadro				
	a) La durata non supera i 4 anni o gli 8 anni per i settori speciali?		Determina a contrarre e Atti della procedura		
	b) In caso di Accordo Quadro concluso con più operatori economici , se è stato riaperto il confronto competitivo, sono state rispettate le condizioni previste dall'art.54 del		Determina a contrarre e Atti della procedura		
	c) È stata fatta la comunicazione riguardo la decisione di concludere un Accordo Quadro (Art. 76 D.lgs. 50/2016)?		Determina a contrarre e Atti della procedura		
	d) La comunicazione di cui sopra, indica la data di scadenza del termine dilatorio per la stipulazione del contratto, ai sensi dell'art. 76 co. 6 del D. Lgs. 50/2016?		Determina a contrarre e Atti della procedura		
Commissione di gara		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
9	La commissione giudicatrice è stata nominata dalla stazione appaltante in conformità a quanto disposto dall'art. 77 e 216 del D.Lgs 50/2016?:		Nomina commissione giudicatrice		
10	Pubblicazione della composizione della commissione giudicatrice e dei curricula dei suoi componenti ai sensi dell'Art. 29. (Principi in materia di trasparenza) sul profilo del committente, nella sezione "Amministrazione trasparente", ove non considerati riservati ai sensi dell'articolo 53 ovvero secretati ai sensi dell'articolo 162 (art. 29 comma 1 del Dlgs 50/2016)		Link profilo del committente, sezione Amministrazione trasparente		
11	Sono stati redatti i verbali delle operazioni di gara?		Verbale di aggiudicazione		



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 16 al Si.Ge.Co.



12	E' stata acquisita la documentazione comprovante i requisiti di carattere generale, tecnico-professionale ed economico e finanziario?		Bando, Capitolato, Invito Verbale di gara		
13	Qualora un operatore economico abbia esercitato l'avvalimento, sono state effettuate le opportune verifiche sui soggetti della cui capacità l'operatore economico intende avvalersi (art. 89 D. Lgs. 50/2016)?		Bando Capitolato Invito		
14	È stata fatta la comunicazione dell'aggiudicazione (Art. 76 co.5 lett.a D.Lgs. 50/2016)		Comunicazione dell'aggiudicazione		
15	È stata comunicata l'esclusione agli offerenti esclusi, tempestivamente e comunque entro un termine non superiore a cinque giorni dall'esclusione (Art. 76 co.5 lett.b) ?		Comunicazione di esclusione		
16	Nel caso in cui l'aggiudicatario sia un RTI o un ATI: a) È stato trasmesso il relativo atto di costituzione del raggruppamento temporaneo? c) il mandato risulta da scrittura privata autenticata?		Atto di costituzione		
17	Prima dell'aggiudicazione (oppure, in caso di aggiudicazione con riserva di efficacia, prima dell'attestazione di efficacia della stessa da parte del RUP/RI) è stato controllato che non si verificano le "cause di esclusione" di cui all'articolo 80 del D.Lgs. 50/2016? a) Casellario giudiziale (ai soggetti di cui all'art. 80 comma 3) b) Regolarità fiscale (di cui all'art. 80 comma 4) c) Regolarità contributiva (di cui all'art. 80 comma 4) d) Casellario informatico ANAC (di cui all'art. 80 comma 5 lett. A, C, F, G, H, I e co. 12) e) Estratto del registro delle imprese (di cui all'art. 80 comma 5 lett. b) f) Ottemperanza all'art. 17 Legge 68/1999 g) Sussistenza di cause di decadenza, di sospensione o di divieto prevista dall'art. 67 D.lgs. 6 settembre 2011, n. 159 o tentativo di infiltrazione mafiosa (art. 80, comma 2, primo periodo) h) certificato Anagrafe sanzioni amministrative dipendenti da reato		Casellario giudiziale Attestazione Agenzia entrate Durc o similare (INARCASSA/EPAP/CICAG etc) Casellario ANAC Visura Camerale Certificato di ottemperanza Banca dati nazionale Antimafia (BDNA) Certificato		
18	Prima dell'aggiudicazione (oppure, in caso di aggiudicazione con riserva di efficacia, prima dell'attestazione di efficacia della stessa da parte del RUP/RI) è stato verificato il possesso dei requisiti di cui all'articolo 83, comma 1 del D.Lgs. 50/2016? a) di idoneità professionale ex-art. 83, co. 1 lett a) D.Lgs. 50/2016? b) di capacità economica e finanziaria ex-art. 83, co. 1 lett b) D.Lgs. 50/2016? c) di capacità tecniche e professionali ex-art. 83, co. 1 lett c) D.Lgs. 50/2016?		Verifica iscrizione alla CCIAA/ Registro delle commissioni provinciali per l'artigianato/ordini professionali		
19	E' stato approvato il quadro economico post gara con atto monocratico del dirigente ed è stato formalmente trasmesso all'AR?		Atto dirigenziale		
20	L'aggiudicazione è avvenuta entro il termine del 31.12.2022?		Obblighi di OGV ai sensi della Delibera CIPE 26/2018		



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 16 al Si.Ge.Co.



Contratto		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
21	Il valore complessivo del contratto, o dei contratti rientra nel limite nel valore ammesso a finanziamento?				
Regolarità documentazione precontrattuale					
22	a) Nel contratto/convenzione/atto integrativo è stata prevista la clausola prescritta dalla normativa vigente in materia di tracciabilità dei flussi finanziari ?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
	b) E' stato sottoscritto il "Patto di integrità" tra Comune di Napoli e soggetti aggiudicatari)		Patto d'integrità		
	c) Nel contratto è indicato che il soggetto affidatario è a conoscenza del "Codice di Comportamento dei Dipendenti del Comune di Napoli" ?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
	d) E' stato rispettato il Protocollo di legalità in materia di appalti?		Protocollo di Legalità		
E' stata acquisita, se dovuta:					
23	a) l'informativa antimafia di cui all'art. 84 e 87 del D.Lgs. n. 159/2011, rilasciata dalla Prefettura territorialmente competente?		Informativa antimafia in corso di validità		
	b) la comunicazione antimafia di cui all'art. 84 e 87 del D.Lgs. n. 159/2011, rilasciata dalla Prefettura territorialmente competente?		Comunicazione antimafia in corso di validità		
24	Il contratto è stato stipulato in osservanza dei termini di legge ovvero decorso il termine di 35 giorni dall'invio dell'ultima delle comunicazioni del provvedimento di aggiudicazione art. (32 co.9 del D.lgs. 50/2016)?		Contratto		
25	E' stata fatta la comunicazione di avvenuta stipula contrattuale, ai sensi dell'art.76 co.5 lett.d)?		Comunicazione di avvenuta stipula del contratto		
26	E' stata costituita la Garanzia definitiva ai sensi dell'art. 103 co.1 del D.Lgs. 50/2016?		Fideiussione		
27	Il contratto/convenzione/atto integrativo e' stato redatto, a pena di nullità, con atto pubblico notarile informatico, ovvero, in modalità elettronica secondo le norme vigenti per ciascuna stazione appaltante, in forma pubblica amministrativa a cura dell'Ufficiale rogante della stazione appaltante, ai sensi dell'art. 32, comma 14, del D. Lgs. 50/2016?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
28	Nel caso si è dato avvio all' esecuzione del contratto in via d'urgenza , ricorrono le ipotesi di cui all'art. 32 co.8 vigente e co.13 del D.lgs. 50/2016?		Contratto Verbale di inizio attività		
29	È presente il verbale di inizio attività ?		Verbale di inizio attività		

Firma del
RUP _____

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale della presente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente disposizione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 17 al Si.Ge.Co.



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO**
LAVORI - Parte Spesa **Anticipazione**

PG _____
Data _____

Dati identificativi	
CUP	
Codice SML	
Titolo del progetto	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi dell'atto di ammissione a finanziamento	
Area Tematica	
Settore d'intervento	
RUP	
Estremi atto di nomina RUP	
RI	
Beneficiario (se operazione a regia)	
Direzione/Servizio del AR	
Modalità di attuazione	
Progetto generatore di entrate	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	



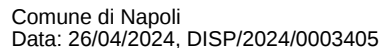
Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 17 al Si.Ge.Co.



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Importo a base d'asta	
Importo aggiudicato	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	

Firma del RUP _____

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale della presente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente disposizione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 17 al Si.Ge.Co.



valori cumulati x Cig

Spesa liquidata	
Spesa pagata	
Spesa rendicontata	
Spesa controllata	
Spesa certificata	

valori della rendicontazione oggetto di controllo

Spesa liquidata	
Spesa pagata	
Spesa rendicontata	

Firma RUP

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale della presente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente disposizione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Las. 82/2005.

Liquidazione valori cumulati					Mandato		Quietanza
n°	del	PG	del	Importo	n°	del	del
Totali				0.00 €			
Liquidazione oggetto del controllo					Mandato		Quietanza
n°	del	PG	del	Importo	n°	del	del
Totali				0.00 €			



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 17 al Si.Ge.Co.



Verifiche sulla Spesa		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
1	Le spese sostenute sono derivanti da atti giuridicamente vincolanti da cui risultano chiaramente l'oggetto della prestazione o della fornitura, il relativo importo, il riferimento al progetto ammesso a finanziamento inserito nel Patto, con l'indicazione del CUP?		Contratto Impegno di spesa Altro atto giuridicamente vincolante Documenti giustificativi di spesa		
2	E' stata verificata l'esattezza e la corrispondenza delle spese ammissibili sostenute con i relativi documenti giustificativi di spesa?		SAL/SAF Certificati di pagamento Fatture Contratto di appalto		
3	La spesa rispetta il principio della legittimità , ossia che essa è conforme alla normativa europea, nazionale e regionale di riferimento, nonché all'Allegato 3 al SI.GE.CO?		Contratto Allegato 3 al SI.GE.CO		
4	La spesa rispetta il principio dell' effettività , ossia che essa è concretamente sostenuta, sia comprovata da fatture o da altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente ?				
5	La spesa è pertinente ed imputabile con certezza all'intervento inserito nel PSC e riconducibile alle aree tematiche individuate dal CIPSS con delibera 2/2021 (05 - AMBIENTE E RISORSE NATURALI, 06 - CULTURA, 07 - TRASPORTI E MOBILITA', 08 - RIQUALIFICAZIONE URBANA, 11 - ISTRUZIONE E FORMAZIONE, 12 - CAPACITA' AMMINISTRATIVA)?		Contratto Impegno di spesa		
6	Nel caso in cui l'attuazione del progetto di riferimento si realizzi attraverso l' affidamento di più contratti , l'importo complessivo degli stessi (incluso il contratto oggetto di controllo) rientra nel limite dell'importo ammesso a finanziamento?		Contratti Delibera di GC n. 284 dell'1.06.2017		
7	Se il contratto/convenzione/atto di affidamento prevede il pagamento delle spese sulla base di stati di avanzamento, l'appaltatore ha consegnato gli stati d'avanzamento lavori (SAL) e la relativa documentazione probatoria?		SAL + Fatture + altra documentazione		
8	Sono stati emessi i certificati di pagamento relativi agli stati di avanzamento ai sensi dell'Art. 113-bis co.1 del D.Lgs 50/2016 vigente?		Certificato di pagamento		
9	La spesa è stata sostenuta dal 1° gennaio 2014 ed è relativa ad un' Obbligazione Giuridicamente Vincolante assunta entro il 31 dicembre 2022 ?		Contratto Fattura		
10	La spesa oggetto di controllo, sommata alle spese precedentemente pagate, rientra nel limite dell'importo del contratto di riferimento approvato?		Contratti Delibera di GC n. 284 dell'1.06.2017		
11	È stato verificato che la prestazione oggetto della fattura/documentazione giustificativa non sia stata oggetto di precedenti pagamenti (doppio finanziamento)?		Autodichiarazione		
12	L'oggetto della fattura/documentazione giustificativa è riferibile all'operazione oggetto del contributo?				
13	E' presente la dichiarazione sulla tracciabilità dei flussi finanziari preliminare all'esecuzione della spesa, ai sensi dell'art. 3 della legge n. 136/2010 e successive integrazioni e modificazioni?		Documentazione comprovante		
14	È stato installato il cartellone temporaneo di cantiere conformemente al Si.Ge.Co ?		Foto/documentazione comprovante		
15	E' stato rispettato il principio di separazione contabile (ovvero è stato adottato un sistema di contabilità separato/analitico e una codificazione separata per le transazioni relative all'operazione)?		Verifica capitolo di spesa		
16	Le eventuali spese per il piano di comunicazione del PSC rientrano nel limite dell'3,5% del valore del progetto denominato "Potenziamento della capacità amministrativa della Città Metropolitana"?		Documentazione comprovante		



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 17 al Si.Ge.Co.



Verifiche sulla Spesa		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
17	Le eventuali spese per servizi funzionali alla realizzazione dell'intervento (trattasi di spese che possono essere sostenute per attività di carattere amministrativo, contabile, gestionale, per verifiche in loco affidate a personale interno o esterno direttamente connesse all'operazione e ad essa funzionali perché necessarie alla sua preparazione, gestione e realizzazione) rientrano nel limite dell'8% del valore posto a base di gara per l'opera/servizio/fornitura principale conformemente al Si.Ge.Co?		Documentazione comprovante		
18	E' stato emesso a cura del Responsabile dell'intervento l'atto di liquidazione per i pagamenti delle fatture/documentazione giustificativa?		Atto di liquidazione		
19	All'atto di liquidazione è allegato l'esito con parere favorevole del Controllo Amministrativo da parte della Struttura di Controllo?		Check amministrativa Struttura di controllo		
20	È stato prodotto il DURC regolare e valido alla data della liquidazione ?		DURC		
21	Per i pagamenti di importo superiore a 5.000 euro è stato effettuato il controllo sulla regolarità della posizione del soggetto attuatore attraverso Equitalia Servizi S.p.a.?		Estratto di verifica		
22	E' stato emesso il mandato di pagamento ?		mandato di pagamento		
23	Il mandato di pagamento contiene l'indicazione dei seguenti elementi:				
	a) gli estremi della fattura cui si riferisce?		mandato di pagamento		
	b) l'indicazione della denominazione del beneficiario?				
	c) l'indicazione delle coordinate bancarie del beneficiario?				
	d) la relativa quietanza?				
24	La quietanza di pagamento è successiva all'ammissione a finanziamento e al 1 gennaio 2014 ed è relativa ad un' Obbligazione Giuridicamente Vincolante assunta entro il 31 dicembre 2022 ?		Quietanza		
25	La documentazione relativa alla spesa sostenuta durante l'intera procedura di gara è opportunamente conservata dal beneficiario, in originale o nei formati previsti dalla normativa vigente, nonché inserita all'interno del sistema informativo?		Fascicolo con documenti di gara e giustificativi di spesa		

Firma del
RUP _____

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale della presente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente disposizione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 18 al Si.Ge.Co.



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO**
LAVORI - Parte Chiusura intervento/Progetto

PG | _____
Data | _____

Dati identificativi	
CUP	
Codice SML	
Titolo del progetto	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi dell'atto di ammissione a finanziamento	
Area Tematica	
Settore d'intervento	
RUP	
RI	
Beneficiario (se operazione a regia)	
Direzione/Servizio del AR	
Modalità di attuazione	
Progetto generatore di entrate	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 18 al Si.Ge.Co.



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Importo a base d'asta	
Importo aggiudicato	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	

Firma del
RUP _____

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale della presente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente disposizione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 18 al Si.Ge.Co.



Verifiche su Chiusura Intervento/Progetto		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
1	IL RUP/RI/RIO ha predisposto la disposizione dirigenziale di chiusura dell'intervento come previsto dal paragr. 3.2.9. del Si.Ge.Co.?		Disposizione dirigenziale di chiusura dell'intervento		
2	Il responsabile unico del procedimento ha controllato l'esecuzione del contratto congiuntamente al direttore dei lavori ? (art. 102, c. 1 del D. Lgs. 50/2016)		Contratto Relazioni accompagnatorie alla fattura		
3	Per le attività di collaudo la stazione appaltante ha provveduto alla nomina del/i collaudatore/i (da uno a tre) o alla commissione di collaudo (art. 102, c. 6 del D. Lgs. 50/2016)		Atto di nomina		
4	In caso di soggetti esterni all'amministrazione i componenti della commissione di collaudo sono stati individuati con le procedure di cui all'art. 31 c.8 D. Lgs. 50/2016?		Esito dell'interpello interno Atto di nomina		
5	E' individuato il collaudatore delle strutture per la redazione del collaudo statico? (art. 102, c. 6 del D. Lgs. 50/2016)		Atto di nomina		
6	E' stato effettuato il collaudo in corso d'opera, sempre che non sussistano le condizioni per il rilascio del certificato di regolare esecuzione (art. 150 D. Lgs. 50/2016)?		Certificato/i di collaudo		
7	E' stato emesso il certificato di collaudo dell'opera (certificato di regolare esecuzione se trattasi di lavori di importo superiore ad 1 milione ed inferiore alle soglie di cui all'art. 35 del D. Lgs. 50/2016)?		Certificato di collaudo/Regolare esecuzione		
8	Il collaudo finale o la verifica di conformità è stata effettuata entro sei mesi dall'ultimazione dei lavori o delle prestazioni? (salvi i casi, individuati dal decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti di cui al comma 8) art. 102 comma 3 del D. Lgs 50/2016		Certificato di collaudo		
9	All'esito positivo del collaudo o della verifica di conformità' il responsabile unico del procedimento ha rilasciato il certificato di pagamento ai fini dell'emissione della fattura da parte dell'appaltatore ai sensi dell'art.113 bis, co.3?		Verifica di conformità / certificato di regolare esecuzione Certificato di pagamento		
10	Il direttore dei lavori ha provveduto alla compilazione ed alla trasmissione al responsabile del procedimento del conto finale e della relazione sul conto finale? (art. 200 DPR 207/2010)		Conto finale Relazione finale		
11	Nel caso di lavori completati, ultimato l'intervento/progetto, per l'opera realizzata è stata esposta la targa definitiva e permanente in un luogo facilmente visibile al pubblico conformemente al Si.Ge.Co?		Foto/documentazione comprovante		
12	La garanzia definitiva o il residuo di garanzia definitiva, se vi sono stati svincoli parziali durante l'esecuzione del contratto, è mantenuta secondo i tempi previsti dall'art. 103 co. 5 del D. Lgs. 50/2016?		Certificato di garanzia		
13	E' stata costituita la garanzia prevista dall'art. 103 co. 6 del D. Lgs. 50/2016 a coperture del saldo finale?		Certificato di garanzia		
14	E' stata costituita la polizza assicurativa per responsabilità civile per danni causati a terzi?		Polizza		
15	Nel caso di lavori di importo superiore al doppio della soglia comunitaria, il titolare del contratto ha stipulato, per la liquidazione della rata di saldo, una polizza indennitaria decennale come previsto all'art. 103 co. 8 D. Lgs. 50/2016, con decorrenza dalla data di emissione del certificato di collaudo provvisorio o del C.R.E. o comunque decorsi dodici mesi dalla data di ultimazione dei lavori risultante dal relativo certificato?		Polizza		

Firma del
RUP _____

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale della presente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente disposizione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 19 al Si.Ge.Co.



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO**
ABS - Parte Amministrativa

PG _____
Data _____

Dati identificativi	
CUP	
Codice SML	
Titolo del progetto	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi dell'atto di ammissione a finanziamento	
Area Tematica	
Settore d'intervento	
RUP	
Estremi atto di nomina RUP	
RI	
Beneficiario (se operazione a regia)	
Direzione/Servizio del AR	
Modalità di attuazione	
Progetto generatore di entrate	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 19 al Si.Ge.Co.



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Importo a base d'asta	
Importo aggiudicato	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	

Firma del
RUP _____

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale della presente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente disposizione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 19 al Si.Ge.Co.



Programmazione		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
1	Gli acquisti di beni e servizi sono inseriti nel relativo programma secondo la normativa vigente?		In questa sezione occorre verificare il rispetto delle previsioni di cui all'art. 21 del Dlgs n.50/2016 in materia di "programmazione" dei lavori pubblici.		
2	Il programma degli acquisti di beni e servizi nonché i relativi aggiornamenti sono pubblicati ai sensi dell'art. 21 co.7 del d.lgs. 50/2016		Link alla pagina web istituzionale		
Progettazione		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
3	Esiste il progetto relativo al servizio, ai sensi dell'art. 23 del d.lgs. 50/2016?		Atto di approvazione progetto esecutivo.		
Determina a contrarre		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
4	La procedura di gara per l'affidamento dei lavori è stata espletata nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e in particolare dal D.Lgs. 50/2016?		Determina a contrarre, Bando, Capitolato, Verbali, Comunicazioni, Altro		
5	Nell'espletamento della procedura di gara sono stati rispettati i principi di trasparenza, libera concorrenza, proporzionalità, parità di trattamento e non discriminazione dettati dal D.Lgs. 50/2016?		In questa sottosezione occorre attestare che la procedura di gara è stata effettuata nel rispetto dei principi fondamentali dettati dal Codice dei contratti pubblici		
Documentazione di gara		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
6	Nella documentazione di gara sono specificati:				
	a) descrizione esaustiva dell' oggetto del contratto/appalto?				
	b) criteri di selezione degli operatori economici?		Bando Capitolato Invito		
	c) criteri di aggiudicazione ?				
Nel caso di stipula di un Accordo Quadro					
7	a) La durata non supera i 4 anni o gli 8 anni per i settori speciali?		Determina a contrarre e Atti della procedura		
	b) In caso di Accordo Quadro concluso con più operatori economici , se è stato riaperto il confronto competitivo , sono state rispettate le condizioni previste dall'art.54 del		Determina a contrarre e Atti della procedura		
	c) È stata fatta la comunicazione riguardo la decisione di concludere un Accordo Quadro (Art. 76 D.lgs. 50/2016)?		Determina a contrarre e Atti della procedura		
	d) La comunicazione di cui sopra, indica la data di scadenza del termine dilatorio per la stipulazione del contratto, ai sensi dell'art. 76 co. 6 del D. Lgs. 50/2016?		Determina a contrarre e Atti della procedura		
Commissione di gara		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
8	La commissione giudicatrice è stata nominata dalla stazione appaltante in conformità a quanto disposto dall'art. 77 e 216 del D.Lgs 50/2016?:		Nomina commissione giudicatrice		
9	Pubblicazione della composizione della commissione giudicatrice e dei curricula dei suoi componenti ai sensi dell'Art. 29. (Principi in materia di trasparenza) sul profilo del committente, nella sezione "Amministrazione trasparente", ove non considerati riservati ai sensi dell'articolo 53 ovvero secretati ai sensi dell'articolo 162 (art. 29 comma 1 del Dlgs 50/2016)		Link profilo del committente, sezione Amministrazione trasparente		
10	Sono stati redatti i verbali delle operazioni di gara?		Verbale di aggiudicazione		
11	E' stata acquisita la documentazione comprovante i requisiti di carattere generale, tecnico-professionale ed economico e finanziario?		Bando, Capitolato, Invito Verbale di gara		



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 19 al Si.Ge.Co.



12	Qualora un operatore economico abbia esercitato l'avvalimento, sono state effettuate le opportune verifiche sui soggetti della cui capacità l'operatore economico intende avvalersi (art. 89 D. Lgs. 50/2016)?		Bando Capitolato Invito		
13	È stata fatta la comunicazione dell'aggiudicazione (Art. 76 co.5 lett.a D.Lgs. 50/2016)		Comunicazione dell'aggiudicazione		
14	È stata comunicata l'esclusione agli offerenti esclusi, tempestivamente e comunque entro un termine non superiore a cinque giorni dall'esclusione (Art. 76 co.5 lett.b) ?		Comunicazione di esclusione		
15	Nel caso in cui l'aggiudicatario sia un RTI o un ATI: a) È stato trasmesso il relativo atto di costituzione del raggruppamento temporaneo? c) il mandato risulta da scrittura privata autenticata?		Atto di costituzione		
16	Prima dell'aggiudicazione (oppure, in caso di aggiudicazione con riserva di efficacia, prima dell'attestazione di efficacia della stessa da parte del RUP/RI) è stato controllato che non si verificano le "cause di esclusione" di cui all'articolo 80 del D.Lgs. 50/2016? a) Casellario giudiziale (ai soggetti di cui all'art. 80 comma 3) b) Regolarità fiscale (di cui all'art. 80 comma 4) c) Regolarità contributiva (di cui all'art. 80 comma 4) d) Casellario informatico ANAC (di cui all'art. 80 comma 5 lett. A, C, F, G, H, I e co. 12) e) Estratto del registro delle imprese (di cui all'art. 80 comma 5 lett. b) f) Ottemperanza all'art. 17 Legge 68/1999 g) Sussistenza di cause di decadenza, di sospensione o di divieto prevista dall'art. 67 D.lgs. 6 settembre 2011, n. 159 o tentativo di infiltrazione mafiosa (art. 80, comma 2, primo periodo) h) certificato Anagrafe sanzioni amministrative dipendenti da reato		Casellario giudiziale Attestazione Agenzia entrate Durc o similare (INARCASSA/EPAP/CICAG etc) Casellario ANAC Visura Camerale Certificato di ottemperanza Banca dati nazionale Antimafia (BDNA) Certificato		
17	Prima dell'aggiudicazione (oppure, in caso di aggiudicazione con riserva di efficacia, prima dell'attestazione di efficacia della stessa da parte del RUP/RI) è stato verificato il possesso dei requisiti di cui all'articolo 83, comma 1 del D.Lgs. 50/2016? a) di idoneità professionale ex-art. 83, co. 1 lett a) D.Lgs. 50/2016? b) di capacità economica e finanziaria ex-art. 83, co. 1 lett b) D.Lgs. 50/2016? c) di capacità tecniche e professionali ex-art. 83, co. 1 lett c) D.Lgs. 50/2016?		Verifica iscrizione alla CCIAA/ Registro delle commissioni provinciali per l'artigianato/ordini professionali		
18	E' stato approvato il quadro economico post gara con atto monocratico del dirigente ed è stato formalmente trasmesso all'AR?		Atto dirigenziale		
19	L'aggiudicazione è avvenuta entro il termine del 31.12.2022?		Obblighi di OGV ai sensi della Delibera CIPE 26/2018		



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 19 al Si.Ge.Co.



Contratto		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
20	Il valore complessivo del contratto, o dei contratti rientra nel limite nel valore ammesso a finanziamento?				
Regolarità documentazione precontrattuale					
21	a) Nel contratto/convenzione/atto integrativo è stata prevista la clausola prescritta dalla normativa vigente in materia di tracciabilità dei flussi finanziari ?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
	b) E' stato sottoscritto il "Patto di integrità" tra Comune di Napoli e soggetti aggiudicatari)		Patto d'integrità		
	c) Nel contratto è indicato che il soggetto affidatario è a conoscenza del "Codice di Comportamento dei Dipendenti del Comune di Napoli" ?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
	d) E' stato rispettato il Protocollo di legalità in materia di appalti?		Protocollo di Legalità		
E' stata acquisita, se dovuta:					
22	a) l'informativa antimafia di cui all'art. 84 e 87 del D.Lgs. n. 159/2011, rilasciata dalla Prefettura territorialmente competente?		Informativa antimafia in corso di validità		
	b) la comunicazione antimafia di cui all'art. 84 e 87 del D.Lgs. n. 159/2011, rilasciata dalla Prefettura territorialmente competente?		Comunicazione antimafia in corso di validità		
23	Il contratto è stato stipulato in osservanza dei termini di legge ovvero decorso il termine di 35 giorni dall'invio dell'ultima delle comunicazioni del provvedimento di aggiudicazione art. (32 co.9 del D.lgs. 50/2016)?		Contratto		
24	E' stata fatta la comunicazione di avvenuta stipula contrattuale, ai sensi dell'art.76 co.5 lett.d)?		Comunicazione di avvenuta stipula del contratto		
25	E' stata costituita la Garanzia definitiva ai sensi dell'art. 103 co.1 del D.Lgs. 50/2016?		Fideiussione		
26	Il contratto/convenzione/atto integrativo e' stato redatto, a pena di nullità, con atto pubblico notarile informatico, ovvero, in modalità elettronica secondo le norme vigenti per ciascuna stazione appaltante, in forma pubblica amministrativa a cura dell'Ufficiale rogante della stazione appaltante, ai sensi dell'art. 32, comma 14, del D. Lgs. 50/2016?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
27	Nel caso si è dato avvio all' esecuzione del contratto in via d'urgenza , ricorrono le ipotesi di cui all'art. 32 co.8 vigente e co.13 del D.lgs. 50/2016?		Contratto Verbale di inizio attività		
28	È presente il verbale di inizio attività ?		Verbale di inizio attività		

Firma del
RUP _____

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale della presente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente disposizione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 20 al Si.Ge.Co.



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO**
ABS - Parte Spesa **Anticipazione**

PG _____
Data _____

Dati identificativi	
CUP	
Codice SML	
Titolo del progetto	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi dell'atto di ammissione a finanziamento	
Area Tematica	
Settore d'intervento	
RUP	
Estremi atto di nomina RUP	
RI	
Beneficiario (se operazione a regia)	
Direzione/Servizio del AR	
Modalità di attuazione	
Progetto generatore di entrate	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	



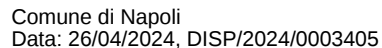
Piano di sviluppo e coesione della città metropolitana di Napoli
Allegato 20 al Si.Ge.Co.



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Importo a base d'asta	
Importo aggiudicato	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	

Firma del RUP _____

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale della presente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente disposizione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 20 al Si.Ge.Co.



PROSPETTO FINANZIARIO DI RIEPILOGO

valori cumulati x Cig

Spesa liquidata	
Spesa pagata	
Spesa rendicontata	
Spesa controllata	
Spesa certificata	

valori della rendicontazione oggetto di controllo

Spesa liquidata	
Spesa pagata	
Spesa rendicontata	

Firma RUP

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale della presente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente disposizione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.

Liquidazione valori cumulati					Mandato		Quietanza
n°	del	PG	del	Importo	n°	del	del
Totali				0.00 €			
Liquidazione oggetto del controllo					Mandato		Quietanza
n°	del	PG	del	Importo	n°	del	del
Totali				0.00 €			



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 20 al Si.Ge.Co.



Verifiche sulla Spesa		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
1	Le spese sostenute sono derivanti da atti giuridicamente vincolanti da cui risultano chiaramente l'oggetto della prestazione o della fornitura, il relativo importo, il riferimento al progetto ammesso a finanziamento inserito nel Patto, con l'indicazione del CUP?		Contratto Impegno di spesa Altro atto giuridicamente vincolante Documenti giustificativi di spesa		
2	E' stata verificata l'esattezza e la corrispondenza delle spese ammissibili sostenute con i relativi documenti giustificativi di spesa?		SAL/SAF Certificati di pagamento Fatture Contratto di appalto		
3	La spesa rispetta il principio della legittimità , ossia che essa è conforme alla normativa europea, nazionale e regionale di riferimento, nonché all'Allegato 3 al Si.Ge.Co?		Contratto Allegato 3 al Si.Ge.CO		
4	La spesa rispetta il principio dell' effettività , ossia che essa è concretamente sostenuta, sia comprovata da fatture o da altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente ?				
5	La spesa è pertinente ed imputabile con certezza all'intervento inserito nel PSC e riconducibile alle aree tematiche individuate dal CIPESS con delibera 2/2021 (05 - AMBIENTE E RISORSE NATURALI, 06 - CULTURA, 07 - TRASPORTI E MOBILITA', 08 - RIQUALIFICAZIONE URBANA, 11 - ISTRUZIONE E FORMAZIONE, 12 - CAPACITA' AMMINISTRATIVA)?		Contratto Impegno di spesa		
6	Nel caso in cui l'attuazione del progetto di riferimento si realizzi attraverso l' affidamento di più contratti , l'importo complessivo degli stessi (incluso il contratto oggetto di controllo) rientra nel limite dell'importo ammesso a finanziamento?		Contratti Delibera di GC n. 284 dell'1.06.2017		
7	Se il contratto/convenzione/atto di affidamento prevede il pagamento delle spese sulla base di stati di avanzamento, l'appaltatore ha consegnato gli stati d'avanzamento lavori (SAL) e la relativa documentazione probatoria?		SAL + Fatture + altra documentazione		
8	Sono stati emessi i certificati di pagamento relativi agli stati di avanzamento ai sensi dell'Art. 113-bis co.1 del D.Lgs 50/2016 vigente?		Certificato di pagamento		
9	La spesa è stata sostenuta dal 1° gennaio 2014 ed è relativa ad un' Obbligazione Giuridicamente Vincolante assunta entro il 31 dicembre 2022 ?		Contratto Fattura		
10	La spesa oggetto di controllo, sommata alle spese precedentemente pagate, rientra nel limite dell'importo del contratto di riferimento approvato?		Contratti Delibera di GC n. 284 dell'1.06.2017		
11	È stato verificato che la prestazione oggetto della fattura/documentazione giustificativa non sia stata oggetto di precedenti pagamenti (doppio finanziamento)?		Autodichiarazione		
12	L'oggetto della fattura/documentazione giustificativa è riferibile all'operazione oggetto del contributo?				
13	E' presente la dichiarazione sulla tracciabilità dei flussi finanziari preliminare all'esecuzione della spesa, ai sensi dell'art. 3 della legge n. 136/2010 e successive integrazioni e modificazioni?		Documentazione comprovante		
14	È stato installato il cartellone temporaneo di cantiere conformemente al Si.Ge.Co ?		Foto/documentazione comprovante		
15	E' stato rispettato il principio di separazione contabile (ovvero è stato adottato un sistema di contabilità separato/analitico e una codificazione separata per le transazioni relative all'operazione)?		Verifica capitolo di spesa		
16	Le eventuali spese per il piano di comunicazione del PSC rientrano nel limite dell'3,5% del valore del progetto denominato "Potenziamento della capacità amministrativa della Città Metropolitana"?		Documentazione comprovante		
17	Le eventuali spese per servizi funzionali alla realizzazione dell'intervento (trattasi di spese che possono essere sostenute per attività di carattere amministrativo, contabile, gestionale, per verifiche in loco affidate a personale interno o esterno direttamente connesse all'operazione e ad essa funzionali perché necessarie alla sua preparazione, gestione e realizzazione) rientrano nel limite dell'8% del valore posto a base di gara per l'opera/servizio/fornitura principale conformemente al Si.Ge.Co?		Documentazione comprovante		



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 20 al Si.Ge.Co.



Verifiche sulla Spesa		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
18	E' stato emesso a cura del Responsabile dell'intervento l'atto di liquidazione per i pagamenti delle fatture/documentazione giustificativa?		Atto di liquidazione		
19	All'atto di liquidazione è allegato l'esito con parere favorevole del Controllo Amministrativo da parte della Struttura di Controllo?		Check amministrativa Struttura di controllo		
20	È stato prodotto il DURC regolare e valido alla data della liquidazione?		DURC		
21	Per i pagamenti di importo superiore a 5.000 euro è stato effettuato il controllo sulla regolarità della posizione del soggetto attuatore attraverso Equitalia Servizi S.p.a.?		Estratto di verifica		
22	E' stato emesso il mandato di pagamento ?		mandato di pagamento		
23	Il mandato di pagamento contiene l'indicazione dei seguenti elementi:				
	a) gli estremi della fattura cui si riferisce?		mandato di pagamento		
	b) l'indicazione della denominazione del beneficiario?				
	c) l'indicazione delle coordinate bancarie del beneficiario?				
	d) la relativa quietanza?				
24	La quietanza di pagamento è successiva all'ammissione a finanziamento e al 1 gennaio 2014 ed è relativa ad un'Obbligazione Giuridicamente Vincolante assunta entro il 31 dicembre 2022?		Quietanza		
25	La documentazione relativa alla spesa sostenuta durante l'intera procedura di gara è opportunamente conservata dal beneficiario, in originale o nei formati previsti dalla normativa vigente, nonché inserita all'interno del sistema informativo?		Fascicolo con documenti di gara e giustificativi di spesa		

Firma del
RUP _____

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale della presente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente disposizione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 21 al Si.Ge.Co.



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO**
ABS - Parte Chiusura intervento/Progetto

PG | _____
Data | _____

Dati identificativi	
CUP	
Codice SML	
Titolo del progetto	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi dell'atto di ammissione a finanziamento	
Area Tematica	
Settore d'intervento	
RUP	
RI	
Beneficiario (se operazione a regia)	
Direzione/Servizio del AR	
Modalità di attuazione	
Progetto generatore di entrate	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 21 al Si.Ge.Co.



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Importo a base d'asta	
Importo aggiudicato	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	

Firma del
RUP _____

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale della presente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente disposizione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 21 al Si.Ge.Co.



	Verifiche Chiusura Intervento/progetto	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
1	IL RUP/RI/RIO ha predisposto la disposizione dirigenziale di chiusura dell'intervento come previsto dal paragr. 3.2.9. del Si.Ge.Co.?		disposizione dirigenziale di chiusura intervento/progetto		
2	Il responsabile unico del procedimento ha controllato l'esecuzione del contratto congiuntamente al direttore dell'esecuzione per i servizi e forniture(art. 102, c. 1 del D. Lgs. 50/2016)		Contratto Relazioni accompagnatorie alla fattura		
3	E' stata emessa la verifica di conformità per servizi e forniture (certificato di regolare esecuzione se trattasi di servizi e forniture di importo inferiore alle soglie di cui all'art. 35 del D. Lgs. 50/2016), in termini di prestazioni, obiettivi e caratteristiche tecniche, economiche e qualitative?		Verifica di conformità / certificato di regolare esecuzione		
4	La verifica di conformità ha certificato che l'oggetto del contratto sia stato realizzato ed eseguito nel rispetto delle previsioni e delle pattuizioni contrattuali?		Contratto Relazioni accompagnatorie alla fattura		
5	La verifica di conformità è stata effettuata entro sei mesi dall'ultimazione dei lavori o delle prestazioni? (salvi i casi, individuati dal decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti di cui al comma 8, di particolare complessità dell'opera o delle prestazioni da collaudare, per i quali il termine può essere elevato sino ad un anno) <i>art. 102 comma 3 del D. Lgs 50/2016</i>		Verifica di conformità		
6	Nel caso la SA abbia optato per il certificato di regolare esecuzione , lo stesso è emesso non oltre tre mesi dalla ultimazione dei lavori o delle prestazioni?		Certificato di regolare esecuzione		
7	All' esito positivo del collaudo o della verifica di conformità il responsabile unico del procedimento ha rilasciato il certificato di pagamento ai fini dell'emissione della fattura da parte dell'appaltatore ai sensi dell' art.113 bis, co.3?		Verifica di conformità / certificato di regolare esecuzione Certificato di pagamento		
8	Nel caso di servizi , a fine prestazione, è stato installato il poster definitivo conformemente al Si.Ge.Co?		Foto		
9	Nel caso di beni , a fine fornitura, è stata installata la targa fissa conformemente al Si.Ge.Co?		Foto		
10	L'appaltatore ha provveduto alla trasmissione al responsabile del procedimento del conto finale e della relazione sul conto finale ?		Contratto Certificato ultimazione lavori SAL e certificati di pagamento Conto finale Relazione sul conto finale		
11	E' stata costituita la garanzia prevista dall'art. 103 co. 6 del D. Lgs. 50/2016 a coperture del saldo finale?		Certificato di garanzia		
12	Nel caso di lavori di importo superiore al doppio della soglia comunitaria, il titolare del contratto ha stipulato, per la liquidazione della rata di saldo , una polizza indennitaria decennale come previsto all'art. 103 co. 8 del D. Lgs. 50/2016, con decorrenza dalla data di emissione del certificato di collaudo provvisorio o del C.R.E. o comunque decorsi dodici mesi dalla data di ultimazione dei lavori risultante dal relativo certificato?		Polizza		

Firma _____
RUP

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale della presente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente disposizione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 37 al Si.Ge.Co.



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO** - Parte Amministrativa
PROCEDURA: **CONCESSIONE DI LAVORI**

Data

PG

Dati identificativi	
Titolo del progetto	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi della DGC con la quale si iscrivono le risorse in bilancio	
Estremi dell'atto di amm.ne a finanz.to	
CUP	
Localizzazione del progetto	
Area Tematica	
Settore d'intervento	
Modalità di attuazione	
Codice SML	
RUP	
RI/RIO	
Beneficiario (se operazione a regia)	
Direzione/Servizio del RI	
Progetto generatore di entrate	
Stato di avanzamento	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	
Estremi atto di concessione del contributo	

Firma del RUP _____



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 37 al Si.Ge.Co.



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Tipo appalto	
Importo a base d'asta	
Importo aggiudicato	
Ribasso in %	
Offerte pervenute	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	
Soggetto attuatore/Affidatario	

Firma del RUP _____



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 37 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Progettazione	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
P0	L'intervento è stato inserito nella programmazione triennale se suscettibile di essere realizzato con contratto di concessione o partenariato pubblico privato (art. 21 del DLgs.n.50/2016)?		Piano triennale dei lavori		
P1	Per i progetti passibili di avere effetti significativi sull'ambiente per via della loro natura, dimensione o localizzazione è stato effettuato uno studio di impatto ambientale ai sensi dell'art. 27 del DPR 207/2010 ?		CUP e CIG		
P2	Sono stati correttamente nominati il Responsabile unico del procedimento (RUP) e, qualora non coincida con il RUP, il Direttore dei Lavori/il Direttore dell'esecuzione del contratto ?		Atti di nomina		
P3	Esiste un progetto di fattibilità tecnica ed economica approvato ?		Progetto di fattibilità + Atto di approvazione		
P4	Esiste un progetto definitivo approvato? E' composto dagli elaborati previsti dalla normativa di riferimento in vigore al momento dell'approvazione? (artt. da 24 a 32 del D.P.R. 207/2010)		Atto di approvazione		
P5	Esiste un progetto esecutivo approvato? E' composto dagli elaborati previsti dalla normativa di riferimento in vigore al momento dell'approvazione? (artt. da 33 a 43 del D.P.R. 207/2010)		Atto di approvazione Piano di sicurezza e di coordinamento. Costi della sicurezza. Quadro di incidenza della manodopera. Cronoprogramma		
P6	Se l'intervento prevede l'acquisto di terreni, è dimostrata la sussistenza di un nesso diretto fra l'acquisto del terreno e gli obiettivi dell'operazione e il valore stimato nel quadro economico rientra nei limiti stabiliti dall'art. 17 del DPR n.22/2018 (10% della spesa ammissibile totale, elevabile al 15% per i siti in stato di degrado e per quelli precedentemente adibiti ad uso industriale che comprendono edifici: senza limiti percentuali per interventi destinati alla tutela dell'ambiente)?		Quadro Economico/ Progettazione		
P7	Ai sensi dell'art. 17 c. 3 del DPR n. 22/2018, nel caso l'intervento sia destinato alla tutela dell'ambiente e sia effettuato da parte o per conto di un'istituzione pubblica o di un organismo pubblico, esiste una decisione motivata e positiva dell'Autorità Responsabile? Tale decisione contiene la determinazione del periodo per il quale il terreno è destinato all'uso stabilito? Nel caso in cui il terreno abbia una destinazione agricola, la decisione di acquisto dell'AR contiene giustificati motivi?		Decisione dell'Autorità Responsabile		
P8	I progetti sono firmati da professionisti esterni o dipendenti dell'Amministrazione, abilitati all'esercizio della professione?		Progetto		
P9	L'affidamento esterno della progettazione comprende le progettazioni definitiva ed esecutiva, onde garantire omogeneità e coerenza al procedimento?		Documentazione comprovante		
P10	In caso di motivate ragioni di affidamento disgiunto (progettazione definitiva ed esecutiva svolte da soggetti diversi), il nuovo progettista ha accettato l'attività progettuale svolta in precedenza?		Documentazione comprovante		
Validazione					
P11	Il progetto è stato validato ai sensi dell'art. 26 del Codice Contratti Pubblici e/o secondo quanto stabilito all'art. 55 del DPR 207/2010?		Validazione del progetto. Atto di approvazione della validazione o altra documentazione comprovante		



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 37 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Progettazione	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
P12	E' stata verificata l'assenza di incompatibilità dello svolgimento dell'attività di verifica con lo svolgimento, per lo stesso progetto, dell'attività di progettazione, del coordinamento della sicurezza dell'attività di progettazione, della direzione lavori e del collaudo? (articolo 26, comma 7 del D. Lgs. 50/2016 o secondo quanto stabilito dalla normativa di riferimento nel cui ambito ricade la Concessione)?		Validazione del progetto + Atto di approvazione della validazione		
P13	La validazione del progetto è sottoscritta dal RUP (articolo 26, comma 8 del D. Lgs. 50/2016 o conformemente a quanto stabilito dalla normativa di riferimento nel cui ambito ricade la Concessione)?		Validazione del progetto + Atto di approvazione della validazione		

Firma RUP _____



Piano di sviluppo e coesione della città metropolitana di Napoli
Allegato 37 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Contratto	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
C1	L'oggetto del contratto/convenzione/atto integrativo è coerente con il progetto finanziato nell'ambito del PSC per la città di Napoli?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
C1 bis	Per la correttezza nella scelta della procedura adottata è stato verificato la coerenza dell'oggetto e dell'ambito di applicazione (art. 164 del DLgs n.50/2016) ed è stata verificata la presenza degli elementi per l'equilibrio economico-finanziario e per il calcolo del valore della concessione (art. 165 del DLgs n.50/2016)?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
C1 tris	La sottoscrizione del contratto di concessione è preceduta dall'approvazione del progetto definitivo e della presentazione di idonea documentazione inerente il finanziamento dell'opera (art. 165 co 3 del DLgs n.50/2016)?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
C1 quater	Il contratto di concessione stabilisce la risoluzione del rapporto in caso di mancata sottoscrizione del contratto di finanziamento, nonché di mancato collocamento delle obbligazioni emesse dalle società di progetto di cui all'articolo 185, entro un congruo termine fissato dal bando medesimo, comunque non superiore a diciotto mesi, decorrente dalla data di sottoscrizione del contratto di concessione (art. 165 co5 del DLgs n.50/2016)?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
C1 quinquies	Il valore stimato della concessione è calcolato secondo un metodo oggettivo specificato nei documenti della concessione (art. 167 co 4 del DLgs n.50/2016)?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
C2	La durata delle concessioni è limitata e determinata in funzione dei lavori o servizi richiesti al concessionario, nonché commisurata al valore della concessione e alla complessità organizzativa dell'oggetto della stessa (art. 168 comma 1 D.Lgs. 50/2016)?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
C3	Per le concessioni ultraquinquennali, gli investimenti presi in considerazione a fini del calcolo della durata comprendono quelli effettivamente sostenuti dal concessionario, sia quelli iniziali sia quelli in corso di concessione? (art. 168 co 2 D.Lgs. 50/2016)		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
C4	Nel contratto sono indicati:		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
	a) Il logo FSC ?				
	b) Il logotipo del PSC?				
	c) L'emblema della Repubblica italiana?				
	d) Il logo dell'Amministrazione?				
C5	La spesa relativa all'oggetto del contratto/convenzione/atto integrativo rientra tra le tipologie ammissibili previste nel PSC per la città di Napoli ?		SAL /All. 1 al SIGECO - Spese Ammissibili		
C6	La spesa relativa all'oggetto del contratto/convenzione/atto integrativo è stata correttamente impegnata nel rispetto del D. Lgs. 267/2000?		Determina di impegno		
C7	Il valore complessivo del contratto , o dei contratti rientra nel limite nel valore ammesso a finanziamento?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
C8	Nel contratto/convenzione/atto integrativo è stata prevista la clausola prescritta dalla normativa vigente in materia di tracciabilità dei flussi finanziari ?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 37 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Contratto	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
C9	È stato acquisito il DURC regolare e valido alla data della stipula?		DURC Ansaldo STS		
C10	E' stato assolto l'adempimento degli obblighi tributari previsto dal Regolamento del Comune di Napoli Documento Unico di Programmazione (DUP 2017 - 2019) - Programma 100 - "Le nuove regole - Gruppo A")?		Certificato di regolarità tributaria		
C11	Esiste la dichiarazione della stazione appaltante/RUP con cui viene attestato il possesso dei requisiti ex art. 80 D.Lgs.50/16 in capo all'appaltante, al momento della sottoscrizione del contratto?		Attestazione della stazione appaltante/RUP		
C12	E' stato sottoscritto il " Patto di integrità " approvato con Delibera di G.C. n. 797 del 3 Dicembre 2015 tra Comune di Napoli e soggetti aggiudicatari)		Patto d'integrità		
C13	Nel contratto è indicato che il soggetto affidatario è a conoscenza del " Codice di Comportamento dei Dipendenti del Comune di Napoli ", approvato con Delibera di G.C. n. 254 del 24 aprile 2014 e s.m.i con Delibera di G.C. n. 217 del 29/04/2017?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
C14	E' stato rispettato il Protocollo di legalità in materia di appalti stipulato in data 1 agosto 2007 tra il Prefetto di Napoli, il Presidente della Regione Campania, il Presidente della Provincia di Napoli, il Sindaco del Comune di Napoli, il Presidente della Camera di Commercio di Napoli e il Coordinatore dei Sindaci della Provincia di Napoli - ANCI Campania?		Protocollo di Legalità		
C15	E' stata acquisita, se dovuta: a) l' informativa antimafia di cui alla normativa vigente rilasciata dalla Prefettura territorialmente competente?		Richiesta di informativa/Informativa		
	b) la comunicazione antimafia , rilasciata dalla Prefettura territorialmente competente?				
C15 bis	Per appalti di importo superiore ai 150.000,00 euro ma inferiore alla soglia comunitaria (IVA esclusa), nel caso in cui ricorra l'urgenza, il contratto è stato stipulato dopo aver acquisito, l'autocertificazione (ai sensi dell'art. 89 del D. Lgs. 159/2011 "Codice antimafia") con la quale l'interessato (a seconda che il soggetto sia una persona fisica o giuridica) attesti che nei propri confronti non sussistono le cause di divieto, di decadenza o di sospensione di cui all'articolo 67 del D.Lgs 159/2011?		Autocertificazione		
C16	E' stata costituita la " garanzia " definitiva , ai sensi dell'art. 103 del D.Lgs 50/2016 mediante cauzione o fidejussione?		Certificato di garanzia		
C16 bis	Nel caso di appalti eseguiti da operatori economici di comprovata solidità, nonché negli altri casi di cui all'art. 103 co. 11, primo periodo, del D. Lgs 50/2016, la stazione appaltante ha concesso l'esonero dalla prestazione della garanzia? In tal caso, l'esonero è stato adeguatamente motivato? Vi è stato un miglioramento del prezzo di aggiudicazione da parte dell'operatore economico?(103 co. 11, secondo periodo, del D. Lgs 50/2016)?		Documentazione comprovante		
C16 tris	La scadenza del contratto è coerente con il periodo di eleggibilità della spesa (nel periodo temporale definito nell'atto di concessione del finanziamento dell'intervento - cronoprogramma)?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 37 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Contratto	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
C17	In caso di RTI o di ATI:				
	a) è stata trasmesso il relativo atto di costituzione del raggruppamento temporaneo?		Atto notarile o equivalente		
	b) gli operatori economici hanno conferito, con un unico atto, mandato collettivo speciale con rappresentanza ad uno di essi, detto mandatario?		Atto di conferimento		
	c) il mandato risulta da scrittura privata autenticata?		Scrittura privata		
	d) il mandato contiene la clausola con la quale la mandataria e le mandanti si impegnano a rispettare nei pagamenti le clausole di tracciabilità di cui alla pertinente normativa?		Mandato		
C18	Il contratto/convenzione/atto integrativo e' stato redatto, a pena di nullità, con atto pubblico notarile informatico, ovvero, in modalità elettronica secondo le norme vigenti per ciascuna stazione appaltante, in forma pubblica amministrativa a cura dell'Ufficiale rogante della stazione appaltante o mediante scrittura privata, ai sensi dell'art. 32, comma 14, del D. Lgs. 50/2016?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
C19	Il contratto/convenzione/atto integrativo è stato firmato da soggetti con poteri di firma?		Copia dei certificati digitali		
C20	Il contratto/convenzione/atto integrativo è stato registrato dagli uffici competenti? (se si, indicare il numero di repertorio)		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
C21	In relazione alla complessità dell'intervento, è stato istituito l'Ufficio di Direzione Lavori con l'individuazione di uno o più direttori operativi e di ispettori di cantiere?		Atto di nomina		
C22	E' stato nominato il Coordinatore della sicurezza in sede di esecuzione ?		Atto di nomina		
C23	L'esecutore dei lavori ha costituito e consegnato alla stazione appaltante, almeno dieci giorni prima della consegna dei lavori, la polizza di assicurazione così come previsto all'art. 103 co. 7 del D. Lgs. 50/2016?		Polizza		
C24	Il Direttore dei lavori, previa autorizzazione del RUP, ha provveduto alla consegna dei lavori ? E' stato redatto il verbale di consegna dei lavori?		Verbale di consegna dei lavori		
C25	È stato individuato l'ufficio od organo deputato alla verifica della regolare esecuzione delle prestazioni contrattuali (secondo quanto previsto all'art. 102 co. 6 del D. Lgs. 50/2016?		Atto di nomina verificatori (da uno a tre)		
C26	È presente il verbale di inizio attività?		Verbale di inizio attività		
C27	L'appaltatore ha rispettato gli obblighi contrattuali ed, in caso negativo, si è provveduto alla risoluzione del contratto e all'applicazione delle penali previste?				
C28	Si è reso necessario disporre la sospensione del contratto , per le motivazioni previste all'art. 107 D. Lgs 50/2016 vigente?		Verbale di sospensione e di ripresa attività Eventuale comunicazione ANAC per sospensione prolungata		L'art.107, comma 1 e comma 4, è oggetto di deroga, fino al 30 giugno 2023, ex D.L. n. 77/2021



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 37 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Contratto	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
C29	Se sì, sono presenti il verbale di sospensione attività e il verbale di ripresa delle attività ?		Verbale di sospensione e di ripresa attività Eventuale comunicazione ANAC per sospensione prolungata		
C30	È stata concessa una proroga ?		Contratto Certificato ultimazione lavori SAL e certificati di pagamento Conto finale Relazione sul conto finale		

Firma RUP _____



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 38 al Si.Ge.Co.



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO** - Parte Spesa
PROCEDURA: **CONCESSIONE DI LAVORI** Anticipazione

Data

PG

Dati identificativi	
Titolo del progetto	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi della DGC con la quale si iscrivono le risorse in bilancio	
Estremi atto di ammissione a finanziamento	
CUP	
Localizzazione del progetto	
Area Tematica	
Settore d'intervento	
Modalità di attuazione	
Codice SML	
RUP	
RI/RIO	
Beneficiario (se operazione a regia)	
Direzione/Servizio del RI	
Progetto generatore di entrate	
Stato di avanzamento	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	
Estremi atto di concessione del contributo	

Firma del RUP _____

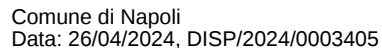


Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Tipo appalto	
Importo a base d'asta	
Importo aggiudicato	
Ribasso in %	
Offerte pervenute	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	
Soggetto attuatore/Affidatario	

Firma del RUP _____



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 38 al Si.Ge.Co.



PROSPETTO FINANZIARIO DI RIEPILOGO

valori cumulati x Cig

Spesa liquidata	
Spesa pagata	
Spesa rendicontata	
Spesa controllata	
Spesa certificata	

valori della rendicontazione oggetto di controllo

Spesa liquidata	
Spesa pagata	
Spesa rendicontata	

Firma RUP _____

Liquidazione valori cumulati					Mandato		Quietanza
n°	del	PG	del	Importo	n°	del	del
Totali				0.00 €			
Liquidazione oggetto del controllo					Mandato		Quietanza
n°	del	PG	del	Importo	n°	del	del
Totali				0.00 €			



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 38 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Spesa	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
S1	Le spese sostenute sono derivanti da atti giuridicamente vincolanti da cui risultano chiaramente l'oggetto della prestazione o della fornitura, il relativo importo, il riferimento al progetto ammesso a finanziamento inserito nel PSC, con l'indicazione del CUP?		Contratto Impegno di spesa Altro atto giuridicamente vincolante Documenti giustificativi di spesa		
S2	E' stata verificata l'esattezza e la corrispondenza delle spese ammissibili sostenute con i relativi documenti giustificativi di spesa?		SAL/SAF Certificati di pagamento Fatture Contratto di appalto		
S3	La spesa rispetta il principio della legittimità , ossia che essa è conforme alla normativa europea, nazionale e regionale di riferimento, nonché all' Allegato 3 al Si.Ge.CO?		Contratto Allegato 3 al Si.Ge.CO		
S4	La spesa rispetta il principio dell' effettività , ossia che essa è concretamente sostenuta, sia comprovata da fatture o da altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente ?		Fattura o equivalente		
S5	La spesa è pertinente ed imputabile con certezza all'intervento inserito nel PSC per la città di Napoli e riconducibile alle aree tematiche individuate dal CIPES con delibera n.2/2021 25/2016 (05 - AMBIENTE E RISORSE NATURALI, 06 - CULTURA, 07 - TRASPORTI E MOBILITA', 08 - RIQUALIFICAZIONE URBANA, 11 - ISTRUZIONE E FORMAZIONE, 12 - CAPACITA' AMMINISTRATIVA)?		Contratto Impegno di spesa		
S5 bis	E' presente, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, la comunicazione alla stazione appaltante degli estremi identificativi dei conti correnti dedicati ai sensi dell'art. 3 co.7 della legge n. 136/2010 e successive integrazioni e modificazioni?		Dichiarazione		
S6	Nel caso in cui l'attuazione del progetto di riferimento si realizzi attraverso l' affidamento di più contratti , l'importo complessivo degli stessi (incluso il contratto oggetto di controllo) rientra nel limite dell'importo ammesso a finanziamento?		Contratti Delibera di GC n. 284 dell'1.06.2017		
S7	Se il contratto/convenzione/atto di affidamento prevede il pagamento delle spese sulla base di stati di avanzamento, l'appaltatore ha consegnato gli stati d'avanzamento lavori (SAL) e la relativa documentazione probatoria?		SAL + Fatture + altra documentazione		
S8	È stata verificata la sussistenza della documentazione amministrativa e contabile relativa alla esecuzione dei lavori?		SAL/SAF Attestazione di regolare esecuzione Contratto di appalto Atti della commissione di collaudo e atti di nomina della stessa		
S9	Sono stati emessi i certificati di pagamento relativi agli stati di avanzamento ai sensi dell'Art. 113-bis co.1 del DLgs n.50/2016 in vigore?		Certificato di pagamento		
S10	La spesa è successiva al 1° gennaio 2014 ?		Contratto Fattura		
S11	La spesa relativa all'oggetto del contratto è relativa ad un' Obbligazione Giuridicamente Vincolante assunta entro il 31 dicembre 2022 ?		Contratto		



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 38 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Spesa	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
S12	La spesa oggetto di controllo, sommata alle spese precedentemente pagate, rientra nel limite dell'importo del contratto di riferimento approvato?		Contratti Delibera di GC n. 284 dell'1.06.2017		
S13	È stato verificato che la prestazione oggetto della fattura/documentazione giustificativa non sia stata oggetto di precedenti pagamenti (doppio finanziamento)?		Autodichiarazione		
S14	L'oggetto della fattura/documentazione giustificativa è riferibile all'operazione oggetto del contributo?				
S15	La fattura/documentazione giustificativa pertinente presentata per la liquidazione delle spese, contiene le seguenti informazioni:		Fattura o equivalente		
	a) Titolo del progetto ammesso al finanziamento nell'ambito del FSC 2014-2020?				
	b) Indicazione del Piano di Sviluppo e Coesione per la città di Napoli?				
	c) Estremi identificativi del contratto di riferimento?				
	d) Numero?				
	e) Data?				
	f) Estremi identificativi dell'intestatario?				
	g) Importo (distinto dall'IVA nei casi previsti dalla legge)?				
	h) Indicazione dettagliata dell'oggetto dell'attività prestata?				
	i) Estremi del conto corrente dedicato?				
	j) CIG?				
	k) CUP?				
S16	La prestazione oggetto della fattura/documentazione giustificativa è stata eseguita nei termini previsti e secondo le modalità richieste?		Fattura o equivalente		
S17	E' stato verificato che la spesa oggetto di rendicontazione è stata contabilmente impegnata ?		Determina di impegno		
S18	E' presente la dichiarazione sulla tracciabilità dei flussi finanziari preliminare all'esecuzione della spesa, ai sensi dell'art. 3 della legge n. 136/2010 e successive integrazioni e modificazioni?		Documentazione comprovante		
S19	Nel caso in cui sia prevista l' erogazione di un anticipo , è stata acquisita la fidejussione bancaria o assicurativa di importo pari all'anticipo?		Contratto Fideiussione		
S20	E' stata acquisita la documentazione antimafia ?		Antimafia		
S21	Nel caso di lavori in corso di realizzazione per un importo contrattuale <u>superiore ad € 500.000,00</u> è stato installato il cartellone temporaneo di cantiere (dimensioni minime: 150 cm(l) x 100 cm (h)) conformemente al Si.Ge.Co ?		Foto/documentazione comprovante		
S22	Nel caso di lavori in corso di realizzazione per un importo contrattuale <u>inferiore ad € 500.000,00</u> è stato installato il cartellone temporaneo di cantiere (dimensioni: formato A3) conformemente al Si.Ge.Co?		Foto/documentazione comprovante		
S23	Il cartellone temporaneo di cantiere contiene i seguenti elementi?				
	a) Titolo del progetto?		Foto/documentazione comprovante		
	b) Logo di riconoscimento del FSC?		Foto/documentazione comprovante		
	c) Logo del PSC della città metropolitana di Napoli?		Foto/documentazione comprovante		
	d) Emblema della Repubblica italiana?		Foto/documentazione comprovante		
	e) Logo di Città Metropolitana di Napoli?		Foto/documentazione comprovante		
	f) Logo dell'Amministrazione Comunale?		Foto/documentazione comprovante		
	g) La dicitura: "Progetto finanziato con deliberazione CIPESS n. 51 del 27 luglio 2021 "?		Foto/documentazione comprovante		
S24	E' stato rispettato il principio di separazione contabile (ovvero è stato adottato un sistema di contabilità separato/analitico e una codificazione separata per le transazioni relative all'operazione)?		Atto di liquidazione		Verifica capitolo di spesa



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 38 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Spesa	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
S25	Se l'intervento prevede l'acquisto di terreni, il valore di mercato, solo nei casi in cui non sia possibile averne conoscenza in modo diverso, risulta da una perizia giurata di parte, redatta da un valutatore qualificato secondo le disposizioni europee e nazionali vigenti, nonche' dei codici di condotta, indipendente		Perizia giurata di parte o altre evidenze		
S26	Se l'intervento prevede l'acquisto di terreni, è dimostrata la sussistenza di un nesso diretto fra l'acquisto del terreno e gli obiettivi dell'operazione e il valore stimato nel quadro economico rientra nei limiti stabiliti dall'art. 17 del DPR n.22/2018 (10% della spesa ammissibile totale, elevabile al 15% per i siti in stato di		Quadro Economico/Progettazione		
S26 bis	Ai sensi dell'art. 17 c. 3 del DPR n. 22/2018, nel caso l'intervento sia destinato alla tutela dell'ambiente e sia effettuato da parte o per conto di un'istituzione pubblica o di un organismo pubblico, esiste una decisione motivata e positiva dell'Autorità Responsabile? Tale decisione contiene la determinazione del		Decisione dell'Autorità Responsabile		
S27	L'eventuale acquisto/esproprio di edifici già costruiti rientra nei limiti dell'importo del valore definito dai soggetti abilitati alla perizia conformemente al Si.Ge.Co?		Documentazione comprovante		
S28	E' stato verificato che l'immobile oggetto dell'acquisto/esproprio non abbia fruito nel corso dei dieci anni precedenti di un finanziamento nazionale o comunitario?		Documentazione comprovante		
S29	E' stato verificato che l'edificio oggetto dell'acquisto sia stato utilizzato conformemente alle finalità dell'operazione?		Documentazione comprovante		
S30	Nel caso di progetto generatore d'entrate, ove applicabile, sono state dedotte le entrate nette potenziali?		Documentazione attestante l'avvenuto pagamento		
S31	E' stato emesso a cura del Responsabile dell'intervento l'atto di liquidazione per i pagamenti delle fatture/documentazione giustificativa?		Atto di liquidazione		
S31 bis	All'atto di Liquidazione è allegato l'esito con parere favorevole del controllo amministrativo da parte della Struttura di Controllo?"		Atto di liquidazione		
S32	È stato prodotto il DURC regolare e valido alla data della liquidazione?		DURC		
S33	Per i pagamenti di importo superiore a 5.000 euro è stato effettuato il controllo sulla regolarità della posizione del soggetto attuatore attraverso Agenzia della Riscossione ?		Estratto di verifica		
S34	L'atto di liquidazione contiene l'indicazione dei seguenti elementi:		Atto di liquidazione		
	a) Data di liquidazione (avvenuta nel periodo ammissibile?)		Atto di liquidazione		
	b) Importo (corrispondente a quello indicato in fattura/documentazione giustificativa?)		Atto di liquidazione		
	c) estremi della fattura?		Atto di liquidazione		
	d) Logo di riconoscimento del FSC?		Atto di liquidazione		
	e) Emblema della Repubblica italiana?		Atto di liquidazione		
S35	f) Logo dell'Amministrazione Comunale?				
	E' stato emesso il mandato di pagamento ?		mandato di pagamento		
	Il mandato di pagamento contiene l'indicazione dei seguenti elementi:		mandato di pagamento		
	a) gli estremi della fattura cui si riferisce?		mandato di pagamento		
	b) l'indicazione della denominazione del beneficiario?		mandato di pagamento		
	c) l'indicazione delle coordinate bancarie del beneficiario?		mandato di pagamento		
S36	d) la relativa quietanza?		mandato di pagamento		
S37	La quietanza di pagamento è successiva all'ammissione a finanziamento e al 1 gennaio 2014?		Quietanza		
S38	La documentazione relativa alla spesa sostenuta durante l'intera procedura di gara è stata opportunamente conservata dal beneficiario, in originale o nei formati previsti dalla normativa vigente, nonché inserita all'interno del sistema informativo?		Fascicolo con documenti di gara e giustificativi di spesa		

Firma RUP _____



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 39 al Si.Ge.Co.



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO** - Parte **Chiusura Intervento/Progeto**
PROCEDURA: **CONCESSIONE DI LAVORI**

Data	
PG	

DATI IDENTIFICATIVI	
Titolo del progetto	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi della DGC con la quale si iscrivono le risorse in bilancio	
Estremi dell'atto di ammissione a finanziamento	
CUP	
Localizzazione del progetto	
Area Tematica	
Settore d'intervento	
Modalità di attuazione	
Codice SML	
RUP	
RI/RIO	
Beneficiario (se operazione a regia)	
Direzione/Servizio del RI	
Progetto generatore di entrate	
Stato di avanzamento	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	
Estremi atto di concessione del contributo	

Firma del
RUP _____



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 39 al Si-GC-Co



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO

CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Tipo appalto	
Importo a base d'asta	
Importo aggiudicato	
Ribasso in %	
Offerte pervenute	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	
Soggetto attuatore/Affidatario	

Firma del
RUP _____



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 39 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche Chiusura Intervento/Progetto	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
C1	Il responsabile unico del procedimento ha controllato l'esecuzione del contratto congiuntamente al direttore dei lavori? (art. 102, c. 1 del D. Lgs. 50/2016)		Contratto Relazioni accompagnatorie alla fattura		
C2	IL RUP/RI/RIO ha predisposto la disposizione dirigenziale di chiusura dell'intervento come previsto dal paragr. 3.2.9. del Si.Ge.Co.?		disposizione dirigenziale di chiusura intervento/progetto		
C3	Per le attività di collaudo la stazione appaltante ha provveduto alla nomina del/i collaudatore/i (da uno a tre) o alla commissione di collaudo (art. 102, c. 6 del D. Lgs. 50/2016) o in conformità a quanto previsto dall'art. 120 e 141 comma 4 del Dlgs 163/2000 se la concessione rientra nel suo ambito di applicazione?		Atto di nomina		
C4	Il/i Collaudatore/i è stato nominato in applicazione dell'art. 102 co. 7 del D. Lgs. 50/2016 o dell'art. 120 del Dlgs 163/2000 se la concessione rientra nel suo ambito di applicazione?		Atto di nomina		
C5	In caso di ricorso a soggetti esterni all'Aministrazione la nomina è avvenuta ai sensi dell'art. 31 c.8 D. Lgs. 50/2016 o in conformità a quanto previsto dall'art. 120 comma 2 bis e 141 comma 4 del Dlgs 163/2000 se la concessione rientra nel suo ambito di applicazione?		Esito dell'interpello interno Atto di nomina		
C6	E' individuato il collaudatore delle strutture per la redazione del collaudo statico ? (art. 102, c. 6 del D. Lgs. 50/2016)		Atto di nomina		
C7	E' stato effettuato il collaudo in corso d'opera , sempre che non sussistano le condizioni per il rilascio del certificato di regolare esecuzione (art. 150 D. Lgs. 50/2016 o in conformità a quanto previsto dall'art. 141 comma 7 del Dlgs 163/2000 se la concessione rientra nel suo ambito di applicazione)? Nel caso di appalti nel settore dei beni culturali, sono rispettate le modalità di verifica ai fini dell'attestazione stabilite dal Decreto del Ministro dei beni e delle attività culturali e del turismo, di concerto con il Ministro delle infrastrutture e dei trasporti (art. 146 D. Lgs. 50/2016)?		Certificato/i di collaudo		
C8	E' stato emesso il certificato di collaudo dell'opera (certificato di regolare esecuzione se trattasi di lavori di importo superiore ad 1 milione ed inferiore alle soglie comunitarie di cui all'art. 35 del D. Lgs. 50/2016 o in o in conformità a quanto previsto dall'art. 120 e 141 commi 1 e 3 del Dlgs 163/2000 se la concessione rientra nel suo ambito di applicazione??		Certificato di collaudo/Regolare esecuzione		
C9	Il collaudo finale o la verifica di conformità è stata effettuata entro sei mesi dall'ultimazione dei lavori o delle prestazioni? (salvi i casi, individuati dal decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti di cui al comma 8) art. 102 comma 3 del D. Lgs 50/2016 o non oltre tre mesi dalla data di ultimazione dei lavori conformemente a quanto previsto dall'art. 141 comma 3 del Dlgs 163/2000 se la concessione rientra nel suo ambito di applicazione??		Certificato di collaudo		
C10	All' esito positivo del collaudo o della verifica di conformità il responsabile unico del procedimento ha rilasciato il certificato di pagamento ai fini dell'emissione della fattura da parte dell'appaltatore ai sensi dell' art.113 bis, co.3 del Dlgs 50/2016?		Verifica di conformità / certificato di regolare esecuzione Certificato di pagamento		
C11	Il direttore dei lavori ha provveduto alla compilazione ed alla trasmissione al responsabile del procedimento del conto finale e della relazione sul conto finale ? (art. 200 DPR 207/2010)		Conto finale Relazione finale		
C12	Nel caso di lavori completati, ultimato l'intervento/progetto, per l'opera realizzata è stata esposta la targa definitiva e permanente in un luogo facilmente visibile al pubblico conformemente al Si.Ge.Co?		Foto/documentazione comprovante		
	La targa permanente contiene i seguenti elementi:				
	a) Titolo del progetto?		Foto/documentazione comprovante		
	b) Logo di riconoscimento del FSC?		Foto/documentazione comprovante		
	c) Logo del PSC della città metropolitana di Napoli?		Foto/documentazione comprovante		
	d) Emblema della Repubblica italiana?		Foto/documentazione comprovante		



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 39 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche Chiusura Intervento/Progetto	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
	e) Logo dell'Amministrazione Comunale?		Foto/documentazione comprovante		
	f) Logo della città metropolitana di Napoli?		Foto/documentazione comprovante		
	g) Logo di eventuale altro Ente co-finanziatore del intervento/progetto?		Foto/documentazione comprovante		
	h) La dicitura: "Progetto finanziato con la deliberazione CIPESS n. 51 del 27 luglio 2021 "?		Foto/documentazione comprovante		
C13	La garanzia definitiva o il residuo di garanzia definitiva, se vi sono stati svincoli parziali durante l'esecuzione del contratto, è mantenuta secondo i tempi previsti dall'art. 103 co. 5 del D. Lgs. 50/2016?		Certificato di garanzia		
C14	E' stata costituita la garanzia prevista dall'art. 103 co. 6 del D. Lgs. 50/2016 a coperture del saldo finale ?		Certificato di garanzia		
C15	E' stata costituita la polizza assicurativa per responsabilità civile per danni causati a terzi ?		Polizza		
C16	La polizza assicurativa per responsabilità civile per danni causati a terzi è costituita nel rispetto del contenuto e secondo i tempi previsti dall'art. 103 co. 7 del D. Lgs. 50/2016?		Polizza		
C17	È stata verificata la corretta formulazione dello svincolo della cauzione contrattuale ?		Svincolo della cauzione		
C18	Nel caso di lavori di importo superiore al doppio della soglia comunitaria (ex art.35) , il titolare del contratto ha stipulato, per la liquidazione della rata di saldo, una polizza indennitaria decennale come previsto all'art. 103 co. 8 D. Lgs. 50/2016, con decorrenza dalla data di emissione del certificato di collaudo provvisorio o del C.R.E. o comunque decorsi dodici mesi dalla data di ultimazione dei lavori risultante dal relativo certificato?		Polizza		

Firma del
RUP _____



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 46 al Si.Ge.Co.



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO** - Parte Amministrativa

PROCEDURA IN OSSERVAZIONE: **Affidamento in house e Partenariato pubblico/pubblico**

Data	
PG	

Dati identificativi	
CUP	
Codice SML	
Titolo del progetto	
Localizzazione del progetto	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi della DGC con la quale si iscrivono le risorse in bilancio	
Estremi dell'atto di ammissione a finanziamento	
Area tematica	
Settore d'intervento	
RUP	
RI/RIO	
Beneficiario (se operazione a regia)	
Direzione/Servizio del RI/RIO	
Modalità di attuazione	
Progetto generatore di entrate	
Stato di avanzamento	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	
Estremi atto di concessione del contributo	

Firma del
RUP _____

PROCEDURA DI AFFIDAMENTO



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 46 al Si.Ge.Co.



CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Tipo appalto	
Importo a base d'asta	
Importo aggiudicato	
Ribasso in %	
Offerte pervenute	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	

Firma del
RUP _____



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 46 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Programmazione e Progettazione	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
P1	Gli acquisti di beni e servizi sono inseriti nel programma biennale e nei relativi aggiornamenti annuali previsti per le forniture e servizi d'importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro, adottato ed approvato dall'Amministrazione, nel rispetto dei documenti programmatici e in coerenza con il bilancio?		Programma biennale delle forniture e servizi Atto di approvazione programma biennale		
P2	L'ente in house ha provveduto a fornire un progetto di servizio , che descriva l'oggetto della prestazione e ne precisi il valore?		Progetto del servizio		
P3	Per la scelta della procedura di affidamento in house l'Amministrazione ha effettuato un'indagine preliminare di mercato al fine di valutarne la congruità ex art. 192 c. 2 del DLgs n.50/2016?		Evidenza indagine di mercato		Rif. Schema Linee Guida ANAC Affidamenti in house
P4	L'Amministrazione ha pubblicato gli atti di programmazione sul profilo del committente (art. 29 comma 1 e art.192 d.lgs. 50/2016) ?		Link		

Firma RUP _____



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 46 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Affidamento	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
	Sez.A - Determina a contrarre				
A1	L'ente affidante è iscritto nell' elenco istituito presso l'ANAC di cui all'art. 192 del D. Lgs 50/2016?		Elenco ANAC Istanza ad ANAC		
A2	La società in house ha come oggetto sociale esclusivo una o più delle attività di cui alle lettere a), b), d) ed e) dell'art. 4 comma 2 del d.lgs. 175/2016?		Statuto		
A3	La valutazione sulla " congruità economica " dell'offerta dei soggetti in house, è stata effettuata avendo riguardo all'oggetto e al valore della prestazione, inserendo nella motivazione del provvedimento di affidamento le ragioni del mancato ricorso al mercato, nonché i benefici per la collettività della forma di gestione prescelta, anche con riferimento agli obiettivi di universalità e socialità, di efficienza, di economicità e di qualità del servizio, nonché di ottimale impiego delle risorse pubbliche, secondo quanto previsto all'art. 192, comma 2 D.lgs. 50/2016?		Evidenza indagine di mercato / Motivazione della scelta della procedura in house nel provvedimento di affidamento		Rif. Schema Linee Guida ANAC Affidamenti in house
A4	L' affidamento è stato effettuato con un atto Amministrativo che individua il soggetto affidatario e i compiti ad esso assegnati?		Atto di affidamento		
A5	In tutti gli atti connessi all'utilizzo delle risorse FSC e del PSC della città metropolitana di Napoli sono presenti, come riportati nel SI.GE.CO.:		Determina a contrarre Bando Capitolato Verbali Comunicazioni Altro		
	a) Il logo FSC ?				
	b) Il logotipo del PSC?				
	c) L'emblema della Repubblica italiana?				
	d) Il logo dell'Amministrazione				
A6	Nel caso di appalto pubblico aggiudicato da un'amministrazione aggiudicatrice a una persona giuridica di diritto pubblico o di diritto privato, è garantito il rispetto di tutte le seguenti condizioni:		Atto di affidamento; Statuto, Visura camerale, Bilanci di esercizio, Verifica della congruità economica		
	a) l'amministrazione aggiudicatrice o l'ente aggiudicatore esercita sulla persona giuridica di cui trattasi un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi, esercitando un'influenza determinante sugli obiettivi strategici e sulle decisioni significative (art. 5 co. 1, lett. a)?				
	Oppure				
	b) una persona giuridica diversa, a sua volta controllata dall'amministrazione aggiudicatrice allo stesso modo, esercita sull'ente in house, un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi (art. 5 co. 2) ?				



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 46 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Affidamento	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
A7	c) oltre l'80% delle attività della persona giuridica controllata è effettuato nello svolgimento dei compiti ad essa affidati dall'amministrazione aggiudicatrice controllante o da altre persone giuridiche controllate dall'amministrazione aggiudicatrice o da un ente aggiudicatore di cui trattasi (art. 5 comma 1, lett. b) ?		Una congrua economica		
	d) nella persona giuridica controllata non vi è alcuna partecipazione diretta di capitali privati, ad eccezione di forme di partecipazione di capitali privati previste dalla legislazione nazionale, in conformità dei trattati, che non esercitano un'influenza determinante sulla persona giuridica controllata (art. 5 comma 1, lett. c) ?				
A8	Lo statuto delle società in house prevede che oltre l'80% del fatturato sia effettuato nello svolgimento dei compiti a essa affidati dall'ente pubblico o dagli enti pubblici soci e che la produzione ulteriore rispetto al suddetto limite di fatturato sia consentita solo a condizione che la stessa permetta di conseguire economie di scala o altri recuperi di efficienza sul complesso dell'attività principale della società, ai sensi dell'art. 16 comma 3 del d.lgs. 175/2016?		Statuto		
A9	In caso di affidamento aggiudicato da una persona giuridica controllata che è un'amministrazione aggiudicatrice, alla propria amministrazione aggiudicatrice controllante o ad un altro soggetto giuridico controllato dalla stessa amministrazione aggiudicatrice, sono altresì soddisfatte una delle seguenti condizioni (art. 5 comma 3):		Atto costitutivo ente Statuto Visura camerale Altro		
	a) nella persona giuridica alla quale viene aggiudicato l'appalto pubblico non c'è alcuna partecipazione diretta di capitali privati?				
	Oppure				
	b) nella persona giuridica alla quale viene aggiudicato l'appalto pubblico c'è partecipazione diretta di capitali privati, ma non comportano controllo o potere di veto prescritte dalla legislazione nazionale, in conformità dei trattati, e non esercitano un'influenza determinante sulla persona giuridica controllata?				
	c) la persona giuridica controllata non persegue interessi contrari a quelli delle amministrazioni aggiudicatrici controllanti (art. 5 comma 5 lett. c) ?				
A11	In caso di accordo concluso esclusivamente tra due o più amministrazioni aggiudicatrici (art. 5 comma 6), sono soddisfatte tutte le seguenti condizioni:		Atto costitutivo ente Statuto Visura camerale accordo		
	a) l'accordo stabilisce o realizza una cooperazione tra le amministrazioni aggiudicatrici partecipanti, finalizzata a garantire che i servizi pubblici che essi sono tenuti a svolgere siano prestati nell'ottica di conseguire gli obiettivi che essi hanno in comune (art. 5 c. 6 lett. a) ?				



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 46 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Affidamento	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
	b) l'attuazione di tale cooperazione è retta solo da considerazioni inerenti all'interesse pubblico (art. 5 c. 6 lett. b) ?		Altro		
	c) le amministrazioni aggiudicatrici partecipanti svolgono sul mercato aperto meno del 20 per cento delle attività interessate dalla cooperazione (art. 5 c. 6 lett. c) ?				
	Sez.C - Pubblicazioni				
A12	L'Amministrazione ha pubblicato gli atti dell'affidamento sul profilo del committente (art. 29 comma 1 e art.192 d.lgs. 50/2016) ?		Link		
A13	E' stato approvato il valore del servizio affidato con atto monocratico del Dirigente ed e' stato formalmente trasmesso all'AR?		Atto dirigenziale		

Firma RUP



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 46 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Contratto	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
C1	L'oggetto della convenzione è coerente con il progetto finanziato nell'ambito del PSC della città metropolitana di Napoli?		Convenzione		
C2	Nella convenzione sono indicati:		Convenzione		
	a) Il logo FSC?				
	b) Il logotipo del PSC della città metropolitana di Napoli?				
	c) L'emblema della Repubblica italiana?				
	d) Il logo dell'Amministrazione				
C3	La spesa relativa all'oggetto della convenzione rientra tra le tipologie ammissibili previste nel PSC ?		Convenzione		
C4	La spesa relativa all'oggetto della convenzione è stata correttamente impegnata nel rispetto del D. Lgs. 267/2000?		Determina di impegno		
C5	Il valore complessivo della convenzione rientra nel limite nel valore ammesso a finanziamento?		Convenzione		
C6	La Convenzione è stata sottoscritta secondo la normativa vigente?		Convenzione		
C7	La durata della Convenzione è coerente con il periodo di eleggibilità della spesa (nel periodo temporale definito nell'atto di concessione del finanziamento dell'intervento - cronoprogramma)?		Convenzione		
C8	Sono stati previsti dei dispositivi adeguati per la corretta determinazione delle spese effettivamente imputabili all'incarico svolto in house?		Convenzione Altro		
C9	La convenzione è corredata da regolare disposizione giuridicamente vincolante ed impegno di spesa, associato ad un apposito Codice Unico di Progetto (CUP)?		Convenzione Determina di impegno Altro		
C10	Le eventuali variazioni al progetto di servizio, sono state approvate dall'Amministrazione aggiudicatrice?		Relazioni, atti di modifica		

Firma _____
RUP _____



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 47 al Si.Ge.Co.



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO** - Parte Spesa **Anticipazione**
PROCEDURA IN OSSERVAZIONE: **Affidamento in house e Partenariato pubblico/pubblico**

Data	
PG	

Dati identificativi	
CUP	
Codice SML	
Titolo del progetto	
Localizzazione del progetto	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi della DGC con la quale si iscrivono le risorse in bilancio	
Estremi dell'atto di ammissione a finanziamento	
Area tematica	
Settore d'intervento	
RUP	
RI/RIO	
Beneficiario (se operazione a regia)	
Direzione/Servizio del RI	
Modalità di attuazione	
Progetto generatore di entrate	
Stato di avanzamento	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	
Estremi atto di concessione del contributo	




*Presidenza
del Consiglio dei Ministri*
Firma del
RUP _____

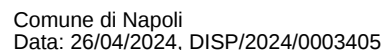


Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 47 al Si.Ge.Co.



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Tipo appalto	
Importo a base d'asta	
Importo aggiudicato	
Ribasso in %	
Offerte pervenute	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	

Firma del
RUP _____



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 47 al Si.Ge.Co.



PROSPETTO FINANZIARIO DI RIEPILOGO

valori cumulati x Cig

Spesa liquidata	
Spesa pagata	
Spesa rendicontata	
Spesa controllata	
Spesa certificata	

valori della rendicontazione oggetto di controllo

Spesa liquidata	
Spesa pagata	
Spesa rendicontata	

Firma RUP _____

Liquidazione valori cumulati					Mandato		Quietanza
n°	del	PG	del	Importo	n°	del	del
Totali				0,00 €			
Liquidazione oggetto del controllo					Mandato		Quietanza
n°	del	PG	del	Importo	n°	del	del
Totali				0,00 €			



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 47 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
S1	Le spese sostenute sono derivanti da atti giuridicamente vincolanti da cui risultano chiaramente l'oggetto della prestazione o della fornitura, il relativo importo, il riferimento al progetto ammesso a finanziamento inserito nel PSC della città metropolitana di Napoli , con l'indicazione del CUP?		Contratto Impegno di spesa Altro atto giuridicamente vincolante Documenti giustificativi di spesa		
S2	E' stata verificata l' esattezza e la corrispondenza delle spese ammissibili sostenute con i relativi documenti giustificativi di spesa?		SAL/SAF Certificati di pagamento Fatture Contratto di appalto		
S3	La spesa rispetta il principio della legittimità , ossia che essa è conforme alla normativa europea, nazionale e regionale di riferimento, nonché all'Allegato 3 al Si.Ge.Co?		Contratto Allegato 3 al Si.Ge.Co		
S4	La spesa rispetta il principio dell' effettività , ossia che essa è concretamente sostenuta, sia comprovata da fatture o da altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente ?				
S5	La spesa è pertinente ed imputabile con certezza all'intervento inserito nel PSC della città metropolitana di Napoli e riconducibile alle aree tematiche individuate dal CIPESS con delibera 2/2021)?		Contratto Impegno di spesa		
S6	Nel caso in cui l'attuazione del progetto di riferimento si realizzi attraverso l' affidamento di più convenzioni , l'importo complessivo degli stessi (incluso il contratto oggetto di controllo) rientra nel limite dell'importo ammesso a finanziamento?		Convenzioni Delibera di GC n. 284 dell'1.06.2017		
S7	È stata verificata la sussistenza della documentazione amministrativa e contabile relativa alla fornitura dei beni e/o servizi?		SAL/SAF Attestazione di regolare esecuzione Documento di presa in carico dei beni Contratto di appalto Atti della commissione di collaudo e atti di nomina della stessa		
S8	La spesa relativa all'oggetto della convenzione è relativa ad un'Obbligazione Giuridicamente Vincolante assunta entro il 31 dicembre 2022 ?		Contratto		
S9	La spesa oggetto di controllo , sommata alle spese precedentemente pagate, rientra nel limite dell'importo della convenzione di riferimento?		Contratti Delibera di GC n. 284 dell'1.06.2017		
S10	È stato verificato che la prestazione oggetto della fattura /documentazione giustificativa non sia stata oggetto di precedenti pagamenti (doppio finanziamento)?		Autodichiarazione		
S11	L' oggetto della fattura/documentazione giustificativa è riferibile all'operazione oggetto del contributo?				
S12	La fattura/documentazione giustificativa pertinente presentata per la liquidazione delle spese, contiene le seguenti informazioni?				
	a) Titolo del progetto ammesso al finanziamento nell'ambito del FSC;		Fattura o equivalente		
	b) Indicazione del PSC della città metropolitana di Napoli;		Fattura o equivalente		
	c) Estremi identificativi del contratto di riferimento;		Fattura o equivalente		
	d) Numero;		Fattura o equivalente		
	e) Data;		Fattura o equivalente		
	f) Estremi identificativi dell'intestatario;		Fattura o equivalente		
	g) Importo (distinto dall'IVA nei casi previsti dalla legge);		Fattura o equivalente		
	h) Indicazione dettagliata dell'oggetto dell'attività prestata;		Fattura o equivalente		
	i) Estremi del conto corrente dedicato;		Fattura o equivalente		
	j) CIG;		Fattura o equivalente		



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 47 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
	k) CUP;		Fattura o equivalente		
S13	La prestazione oggetto della fattura/documentazione giustificativa è stata eseguita nei termini previsti e secondo le modalità richieste?				
S14	Qualora l'amministrazione affidataria non abbia rispettato i termini previsti in convenzione, sono state correttamente applicate le penali eventualmente previste?		Convenzione certificati di pagamento		
S15	E' stato verificato che la spesa oggetto di rendicontazione è stata contabilmente impegnata ?		Determina di impegno		
S16	E' presente la dichiarazione sulla tracciabilità dei flussi finanziari preliminare all'esecuzione della spesa, ai sensi dell'art. 3 della legge n. 136/2010 e successive integrazioni e modificazioni ?		Contratti		
S17	Nel caso di servizi è stato installato il poster (dimensioni: formato A3) conformemente al Si.Ge.Co?		Foto		
S18	Il poster contiene i seguenti elementi?				
	a) Titolo del progetto?		Foto		
	b) Logo di riconoscimento del FSC?		Foto		
	c) Logo del PSC della città metropolitana di Napoli?		Foto		
	d) Emblema della Repubblica italiana?		Foto		
	e) Logo di Città Metropolitana di Napoli?		Foto		
	f) Logo dell'Amministrazione Comunale?		Foto		
	g) La dicitura: "Progetto finanziato con la deliberazione CIPESS nr. 51 del 27/07/2021 "?		Foto		
S19	Nel caso di attrezzature di piccole dimensioni, è stata apposta la targhetta fissa , posizionata su lato dell'attrezzatura facilmente visibile al pubblico conformemente al Si.Ge.Co?		Foto		
S20	La targhetta fissa , contiene i seguenti elementi?				
	a) Titolo del progetto?		Foto		
	b) Logo di riconoscimento del FSC?		Foto		
	c) Logo del PSC della città metropolitana di Napoli?		Foto		
	d) Emblema della Repubblica italiana?		Foto		
	e) Logo di Città Metropolitana di Napoli?		Foto		
	f) Logo dell'Amministrazione Comunale?		Foto		
	g) La dicitura: "Progetto finanziato con la deliberazione CIPESS nr. 51 del 27/07/2021 "?		Foto		
S21	E' stato rispettato il principio di separazione contabile (ovvero è stato adottato un sistema di contabilità separato/analitico e una codificazione separata per le transazioni relative all'operazione)?			verifica capitolo	
S22	Nel caso di progetto generatore d'entrate , ove applicabile, sono state dedotte le entrate nette potenziali?		Documentazione attestante l'avvenuto pagamento Documentazione giustificativa di spesa		
S23	E' stato emesso a cura del Responsabile dell'intervento l' atto di liquidazione per i pagamenti delle fatture/documentazione giustificativa?		Atto di liquidazione		
S24	All'atto di Liquidazione è allegato l'esito con parere favorevole del controllo amministrativo da parte della Struttura di Controllo?"		Esito conforme della Struttura di Controllo		
S25	L' atto di liquidazione contiene l'indicazione dei seguenti elementi:		Atto di liquidazione		
	a) Data di liquidazione (avvenuta nel periodo ammissibile?)		Atto di liquidazione		
	b) Importo (corrispondente a quello indicato in fattura/documentazione giustificativa?)		Atto di liquidazione		
	c) estremi della fattura?		Atto di liquidazione		
	d) Logo del PSC della città metropolitana di Napoli ?		Atto di liquidazione		
	e) Emblema della Repubblica italiana?		Atto di liquidazione		
	f) Logo dell'Amministrazione Comunale?				
S26	E' stato emesso il mandato di pagamento ?		mandato di pagamento		



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 47 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
S27	Il mandato di pagamento contiene l'indicazione dei seguenti elementi:		mandato di pagamento		
	a) gli estremi della fattura cui si riferisce?		mandato di pagamento		
	b) l'indicazione della denominazione del beneficiario?		mandato di pagamento		
	c) l'indicazione delle coordinate bancarie del beneficiario?		mandato di pagamento		
	d) la relativa quietanza?		mandato di pagamento		
S28	La prestazione/fornitura oggetto della spesa è stata eseguita nei termini previsti dal contratto?		Contratto		
S29	La documentazione relativa alla spesa sostenuta durante l'intera procedura di gara è stata opportunamente conservata dal beneficiario, in originale o nei formati previsti dalla normativa vigente, nonché inserita all'interno del sistema informativo?		Fascicolo con documenti di gara e giustificativi di spesa		

Firma RUP _____



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO** - PARTE **CHIUSURA INTERVENTO/PROGETTO**

Data	
PG	

PROCEDURA IN OSSERVAZIONE: **Affidamento in house e Partenariato pubblico/pubblico**

C2	
CUP	
Codice SML	
Titolo del progetto	
Localizzazione del progetto	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi della DGC con la quale si iscrivono le risorse in bilancio	
Estremi dell'atto di amm.ne a finanz.to	
Area tematica	
Settore	
RUP	
RI/RIO	
Beneficiario (se operazione a regia)	
Dierezione/Servizio del RI	
Modalità di attuazione	
Progetto generatore di entrate	
Stato di avanzamento	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	
Estremi atto di concessione del contributo	

Firma del
RUP _____

PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	



Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Tipo appalto	
Importo a base d'asta	
Importo aggiudicato	
Ribasso in %	
Offerte pervenute	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	

Firma del
RUP _____



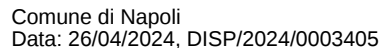
Presidenza
del Consiglio dei Ministri

N	Verifiche	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
C1	IL RUP/RI/RIO ha predisposto la disposizione dirigenziale di chiusura dell'intervento come previsto dal paragr. 3.2.9. del Si.Ge.Co.?		disposizione dirigenziale di chiusura intervento/progetto		
C2	Il responsabile unico del procedimento ha controllato l'esecuzione del contratto congiuntamente al direttore dell'esecuzione per i servizi e forniture(art. 102, c. 1 del D. Lgs. 50/2016)		Contratto Relazioni accompagnatorie alla fattura		
C3	E' stata emessa la verifica di conformità per servizi e forniture (certificato di regolare esecuzione se trattasi di servizi e forniture di importo inferiore alle soglie di cui all'art. 35 del D. Lgs. 50/2016), in termini di prestazioni, obiettivi e caratteristiche tecniche, economiche e qualitative?		Verifica di conformità / certificato di regolare esecuzione		
C4	La verifica di conformità ha certificato che l'oggetto del contratto sia stato realizzato ed eseguito nel rispetto delle previsioni e delle pattuizioni contrattuali?		Contratto Relazioni accompagnatorie alla fattura		
C5	La verifica di conformità è stata effettuata entro sei mesi dall'ultimazione dei lavori o delle prestazioni? (salvi i casi, individuati dal decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti di cui al comma 8, di particolare complessità dell'opera o delle prestazioni da collaudare, per i quali il termine può essere elevato sino ad un anno) <i>art. 102 comma 3 del D. Lgs 50/2016</i>		Verifica di conformità		
C6	Nel caso la SA abbia optato per il certificato di regolare esecuzione , lo stesso è emesso non oltre tre mesi dalla ultimazione dei lavori o delle prestazioni?		Certificato di regolare esecuzione		
C7	All' esito positivo del collaudo o della verifica di conformità il responsabile unico del procedimento ha rilasciato il certificato di pagamento ai fini dell'emissione della fattura da parte dell'appaltatore ai sensi dell' art.113 bis, co.3?		Verifica di conformità / certificato di regolare esecuzione Certificato di pagamento		
C8	Nel caso di servizi, è stato installato il poster (dimensioni: formato A3) conformemente al Si.Ge.Co?		Foto		
C9	Il poster , nel caso di servizi, contiene i seguenti elementi?				
	a) Titolo del progetto?		Foto		
	b) Logo di riconoscimento del FSC ?		Foto		
	c) Logo del PSC		Foto		
	d) Emblema della Repubblica italiana?		Foto		
	e) Logo di Città Metropolitana di Napoli?		Foto		
	f) Logo dell'Amministrazione Comunale?		Foto		
C10	La targhetta fissa , nel caso di attrezzature di piccole dimensioni,contiene i seguenti elementi?				
	a) Titolo del progetto?		Foto		
	b) Logo di riconoscimento del FSC ?		Foto		
	c) Logo del PSC		Foto		
	d) Emblema della Repubblica italiana?		Foto		
	e) Logo di Città Metropolitana di Napoli?		Foto		
	f) Logo dell'Amministrazione Comunale?		Foto		
C11	La prestazione/la fornitura si è conclusa nei tempi previsti dalla convenzione?		Convenzione		



N	Verifiche	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
---	-----------	----------------	-------------------------------	----------------------------	----------

Firma RUP _____



Piano di Sviluppo e coesione della città metropolitana di Napoli



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO**

PROCEDURA: INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D. LGS. 50/2016)

PG|

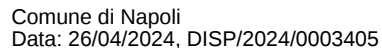
Data

Anagrafica Missione					
Nominativi		Codice Fiscale	Partita IVA ¹	Categoria Professionale	Contratto ²

¹Ove applicabile

²Solo per personale esterno

Firma del
RUP



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 49 al Si.Ge.Co.



PROSPETTO FINANZIARIO DI RIEPILOGO

	valori cumulati
Spesa liquidata	0.00 €
Spesa pagata	0.00 €
Spesa rendicontata	0.00 €
Spesa controllata	
Spesa certificata	

valori della rendicontazione oggetto di controllo	
Spesa liquidata	0.00 €
Spesa pagata	0.00 €
Spesa rendicontata	0.00 €

Importo incentivi da rendicontare	0.00 €
-----------------------------------	--------

Firma RUP

Liquidazione valori cumulati					Mandato		Quietanza
n°	del	PG	del	Importo	n°	del	del
Totali				0.00 €			
Liquidazione oggetto del controllo					Mandato		Quietanza
n°	del	PG	del	Importo	n°	del	del
Totali				0.00 €			



Piano di Sviluppo e coesione
della città metropolitana di
Napoli



N	Verifiche su Procedura	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
1	La stazione appaltante si è dotata del Regolamento per l'erogazione degli incentivi per le funzioni tecniche di cui all'art. 113 c. 3 del D. Lgs. 50/2016?		Regolamento approvato dal Comune di Napoli con Delibera di G.C. n. 8 del'11/01/2019		
2	È stato preventivamente individuato con provvedimento amministrativo il personale interno da coinvolgere nel Progetto?		Ordine di servizio/Disposizione Dirigenziale		
3	L'Ordine di servizio/Disposizione Dirigenziale è stato firmato dal responsabile che ha assegnato l'incarico nell'ambito del progetto?		Ordine di servizio/Disposizione Dirigenziale		
4	L'Ordine di servizio/Disposizione Dirigenziale indica: a) il progetto e il programma a cui l'incarico si riferisce e la sua durata; b) il CUP di progetto; c) le funzioni tecniche che il lavoratore svolgerà nell'ambito del progetto;		Ordine di servizio/Disposizione Dirigenziale		
5	È stata prevista la presentazione di relazioni sulle attività svolte nell'ambito del progetto?		Relazioni		
6	Sono state osservate tutte le prescrizioni previste dal regolamento per l'erogazione per gli incentivi?		Regolamento approvato dal Comune di Napoli con Delibera di G.C. n. 8 del'11/01/2019		

Firma RUP _____



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 49 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Spesa	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
1	Gli oneri di cui all'art. 113 Lgs. 50/2016 sono stati previsti nel quadro economico relativo alla procedura di gara adottata per il progetto?		Quadro economico approvato		
2	Le risorse finanziarie in misura non superiore al 2 per cento dell'importo dei lavori, servizi e forniture, posti a base di gara sono state costituite in un'apposito fondo?		Atto/Disposizione di costituzione del fondo		
3	È stata preventivamente definita la metodologia di calcolo utilizzato per la determinazione dei compensi del personale interno impiegato sul progetto?		Regolamento approvato dal Comune di Napoli con Delibera di G.C. n. 8 del'11/01/2019		
4	La corresponsione dell'incentivo è stata disposta dal dirigente o dal responsabile di servizio preposto alla struttura competente, previo accertamento delle specifiche attività svolte dai predetti dipendenti ?		Atto di liquidazione Prospetto previsto dal Regolamento approvato dal Comune di Napoli con Delibera di G.C. n. 8 del'11/01/2019		
5	Sono stati prodotti i cedolini paga (o equivalente) dei dipendenti e tutto quanto necessario a comprovare l'effettiva attività svolta?		Cedolino paga (o documentazione comprovante)		
6	Gli incentivi complessivamente corrisposti nel corso dell'anno al singolo dipendente, anche da diverse amministrazioni, sono inferiori al 50 per cento del trattamento economico complessivo annuo lordo?		Dichiarazione sottoscritta dal dipendente		

Firma RUP _____



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 50 al Si.Ge.Co.



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO**
PROCEDURA: **MISSIONI E TRASFERTE**

PG

Data

Anagrafica Missione	
Nominativo	
Codice Fiscale	
Partita IVA (ove applicabile)	
Profilo professionale	
Contratto (solo per personale esterno)	
Luogo di archiviazione della documentazione	
Intervento PSC	"Potenziamento della capacità amministrativa della Città Metropolitana" CUP B69G17000380001

N	Verifiche	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
A1	Lo scopo della missione è strettamente correlato agli interventi previsti dal PSC per Napoli o alla gestione dello stesso?		Determina di impegno di spesa		
A2	La missione è stata autorizzata da parte del RI del progetto denominato "Potenziamento della capacità amministrativa della Città Metropolitana" CUP B69G17000380001?		Determina di impegno di spesa		
A3	Il dipendente ha redatto una relazione sintetica sull'attività svolta in missione?		Relazione		
	a) la relazione contiene la lista dei partecipanti?		Relazione		
	b) la relazione contiene il dettaglio delle spese divise in spese di viaggio, vitto e alloggio?		Relazione		
	c) la relazione contiene eventuali indennità di missione riconosciute contrattualmente (non coperte da fondi FSC)?		Relazione		
A4	Sono stati presentati i giustificativi di spesa (biglietti di autobus, treni, aerei, navi; ricevute di parcheggio; ricevute di taxi; spese di autostrada; fatture/ricevute di alberghi o ristoranti)?		Richiesta di rimborso		
	E' stato rispettato il limite di 180 euro giornaliero a persona per un periodo massimo di 3 giorni (salvo deroghe autorizzate da AR) e in particolare:				In applicazione del SIGECO
	a) viaggi aerei: il prezzo del biglietto è relativo alla classe economy ?				



Piano di sviluppo e coesione della città
metropolitana di Napoli
Allegato 50 al Si.Ge.Co.



A5	b)	vitto: E' stato rispettato il limite massimo di € 35 per il primo pasto e fino ad un massimo di € 70 al giorno per entrambi i pasti?		Liquidazione altra documentazione comprovante		
	c)	alloggio: costo dell'albergo è riferito al massimo ad una categoria 4 stelle?				
	d)	viaggi in treno: classe economy				
A6		E' stato effettuato un monitoraggio rispetto al limite previsto per le spese di viaggio e missioni che non possono superare il 0.8% del progetto denominato "Potenziamento della capacità amministrativa della Città metropolitana"?		Liquidazione altra documentazione comprovante/Estratto contabile spese su CUP		

Firma del
RUP _____



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



CHECK LIST AUTOCONTROLLO - Parte Amministrativa
PROCEDURA IN OSSERVAZIONE: **AIUTI DI STATO**

PG _____
Data _____

Dati identificativi	
CUP	
Codice SML	
Titolo del progetto	
Localizzazione del progetto	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi della DGC con la quale si iscrivono le risorse in bilancio	
Estremi dell'atto di ammissione a finanziamento	
Area Tematica	
Settore d'intervento	
RUP	
RI/RIO	
Beneficiario (se operazione a regia)	
Direzione/Servizio del RI/RIO	
Modalità di attuazione	
Stato di avanzamento	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	
Estremi atto di concessione del contributo	

Firma del
RUP _____



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Tipo appalto	
Importo a base d'asta	
Importo aggiudicato	
Ribasso in %	
Offerte pervenute	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	
Soggetto attuatore/Affidatario	
ANAGRAFICA AIUTI DI STATO	
Tipologia di erogazione	
Tipologia di aiuto	
<i>nel caso di</i> Aiuto notificato alla Commissione Europea	
numero decisione di approvazione ed eventuali successive modifiche	
data decisione di approvazione ed eventuali successive modifiche	
<i>nel caso di</i> Aiuto in esenzione ai sensi Reg (UE) 651/2014	
<i>nel caso di</i> Aiuto "de minimis"	

Firma RUP _____



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Aiuti di stato	Esito verifica	Documentazione controllata	Commenti
	Sez.A - Verifiche generali sulla tipologia di aiuto di Stato			
A1	L'intervento costituisce un aiuto di Stato , ai sensi di quanto previsto all'art. 107, paragrafo 1 del Trattato sul Funzionamento dell'Unione Europea ("in quanto si rivolge ad attività economica che incide sugli scambi tra Stati membri")?		Atto che riporta la misura di aiuto	
A2	L'operazione rientra in una misura di aiuto sottoposto a notifica alla Commissione Europea , ai sensi dell'art. 108 del TFUE?		Atto che riporta la misura di aiuto Documentazione di notifica della misura alla Commissione	
A3	L'intervento è stato giudicato dall'Autorità Responsabile un "non aiuto di Stato" , ai sensi dell'art. 107, par. 2 del TFUE?		Atto che riporta la misura di aiuto	
A4	L'operazione rientra in una misura di aiuto in esenzione , ai sensi del Regolamento (UE) 651/2014?		Atto che riporta la misura di aiuto	
A5	L'operazione rientra in una misura di aiuto di importanza minore ai sensi del regolamento (UE) 1407/2013 e 360/2012 (" de minimis ")?		Atto che riporta la misura di aiuto	
A5 bis	L'operazione rientra tra gli aiuti concessi nell'ambito del Temporary Framework vigente (Temporary framework for State aid measures to support the economy in the current COVID-19 outbreak - COM 2020/C 91 I/01) che stabilisce norme maggiormente flessibili in materia di aiuti di Stato, in deroga alla disciplina ordinaria, in applicazione dell' art. 107, par. 2, lettera b), del TFUE per compensare i danni causati direttamente dalla pandemia di Covid-19? (ad esempio, i danni causati direttamente dalle misure restrittive che impediscono de jure o de facto al beneficiario di esercitare la sua attività economica o una parte specifica e separabile della sua attività (ad esempio, la chiusura di bar, ristoranti e negozi di prodotti non essenziali) o la cessazione in determinate zone (ad esempio, le restrizioni relative ai voli o ad altre forme di trasporto da o verso determinati punti di partenza o destinazione), come recentemente specificato dalla Commissione Europea (Comunicazione 2021/C 34/06)?)		Atto che riporta la misura di aiuto	Il Temporary Framework è vigente fino al 31 dicembre 2021 (Comunicazione della Commissione C 2021/C 34/06 del 28/01/2021)
	Sez.B - Procedura relativa agli aiuti notificati alla Commissione Europea			
	1. In caso di aiuti "ex novo"			
A6	La misura di aiuto è stata notificata tempestivamente alla Commissione prima di essere avviata e attuata? (Art. 2 Reg. 1589/2015)		Documentazione di notifica della misura alla Commissione Atto dell'AR che attua la misura (decreto, bando, avviso, etc.)	
A7	La Commissione ha adottato una decisione in merito alla compatibilità dell'aiuto con il mercato interno? (Art. 9 Reg. 1589/2015)		Decisione della Commissione Europea di approvazione dell'aiuto Atto dell'AR che attua la misura (decreto, bando, avviso, etc.)	



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Aiuti di stato	Esito verifica	Documentazione controllata	Commenti
A8	La Commissione, qualora constata che l'aiuto è compatibile con il mercato interno, ha adottato una "decisione positiva",? (Art. 9 Reg. 1589/2015)		Decisione della Commissione Europea di approvazione dell'aiuto Atto dell'AR che attua la misura (decreto, bando, avviso, etc.)	
A9	La Commissione, ove ritiene di subordinare una decisione positiva a condizioni che consentano di considerare l'aiuto compatibile con il mercato interno e ad obblighi che consentano di controllare il rispetto della decisione stessa, ha adottato una "decisione condizionale" ? (Art. 9 Reg. 1589/2015)		Decisione della Commissione Europea di approvazione dell'aiuto Atto dell'AR che attua la misura (decreto, bando, avviso, etc.)	
A10	La Commissione, qualora constata che l'aiuto notificato non è compatibile con il mercato interno, ha adottato una "decisione negativa"? (Art. 9 Reg. 1589/2015)		Decisione della Commissione Europea di approvazione dell'aiuto Atto dell'AR che attua la misura (decreto, bando, avviso, etc.)	
A11	La misura di aiuto è stata avviata e attuata dopo la ricezione/pubblicazione della decisione della Commissione? (Art. 3 Reg. 1589/2015)		Decisione della Commissione Europea di approvazione dell'aiuto Documento notificato alla Commissione	
A12	L'atto che avvia l'esecuzione della misura di aiuto riporta gli obblighi derivanti dalla decisione della Commissione Europea?		Decisione della Commissione Europea di approvazione dell'aiuto	
2. In caso di Aiuto avviato sulla base di un regime esistente già notificato all'UE				
A14	La Commissione ha avviato una procedura di revisione, in collaborazione con lo Stato membro, dei regimi di aiuti esistenti a norma dell'articolo 108, paragrafo 1, TFUE?		Atto che riporta la misura di aiuto Decisione di approvazione/modifica/ adeguamento dell'aiuto esistente	
A15	Qualora la Commissione ritiene che un regime di aiuti non sia, o non sia più, compatibile con il mercato interno, è stato verificato che lo Stato membro sia stato informato della sua posizione preliminare e che abbia presentato eventuali osservazioni entro il termine di un mese o entro un termini differente stabilito dalla Commissione? (Art. 9 Reg. 1589/2015)		Atto che riporta la misura di aiuto Decisione di approvazione/modifica/ adeguamento dell'aiuto esistente	
A16	Qualora la Commissione, alla luce delle informazioni fornite dallo Stato membro, conclude che il regime di aiuti esistente non è, ovvero non è più, compatibile con il mercato interno, ha emesso una specifica raccomandazione in cui propone opportune misure allo Stato membro interessato?		Atto che riporta la misura di aiuto Decisione di approvazione/modifica/ adeguamento dell'aiuto esistente	
A17	Tale raccomandazione propone, ai sensi dell'art 22 del Reg. 1589/2015:			
	a)	modificazioni sostanziali del regime di aiuti?	Atto che riporta la misura di aiuto Decisione di approvazione/modifica/	
	b)	l'introduzione di obblighi procedurali?		



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Aiuti di stato	Esito verifica	Documentazione controllata	Commenti
	c) l'abolizione del regime di aiuti?		approvazione/misura/ adeguamento dell'aiuto esistente	
A18	Lo Stato membro ha accettato o rifiutato le misure proposte dalla Commissione?			
	Sez.C - Intervento considerato dall'Amministrazione "Non Aiuto"			
	1. In caso di intervento ritenuto dall'AR "non aiuto", notificato alla Commissione Europea			
A19	La Decisione della Commissione conferma il carattere di "non aiuto" della misura sulla base delle condizioni e vincoli esposti nella notifica?		Decisione della Commissione	
A20	oppure La Decisione della Commissione impone particolari condizioni e vincoli affinché sia garantita la natura di "non aiuto" della misura?			
A21	La notifica alla Commissione è stata effettuata prima dell'emanazione dell'atto che attua la misura di aiuto?		Documentazione di notifica alla Commissione Atto che avvia la misura	
A22	Nel caso in cui la misura sia stata avviata prima della ricezione/pubblicazione della Decisione della Commissione, sono state rispettate tutte le condizioni previste dall'atto notificato?		Decisione della Commissione Atto che avvia la misura	
A23	Nel caso in cui la Decisione della Commissione impone condizioni particolari/vincoli per garantire il carattere di "non aiuto" della misura, tali condizioni/vincoli sono riportate nell'atto di esecuzione della misura?		Decisione della Commissione Atto che avvia la misura	
	2. In caso di intervento ritenuto dall'AR "non aiuto", non notificato alla Commissione Europea			
A24	La misura avviata ha le caratteristiche di "non aiuto" ai sensi dell'art. 107, par. 1 del Trattato sul Funzionamento dell'Unione Europea "in quanto si rivolge ad attività economica che non incide sugli scambi tra Stati membri"?		Atto che attua la misura	
A25	La natura di "non aiuto" della misura è motivata e giustificata adeguatamente?		Documentazione comprovante	
A26	A garanzia della natura di "non aiuto" della misura, nel caso in cui debbano essere rispettati particolari condizioni/vincoli, questi ultimi sono riportati nell'atto di esecuzione della misura?		Atto che avvia la misura	
	Riguardo lo stato di esecuzione di tutti gli aiuti notificati			
A27	Le imprese beneficiarie / i soggetti beneficiari dell'aiuto soddisfano le condizioni del regime di aiuti, così come approvato dalla Commissione?		Atto che attua la misura Decisione della Commissione Europea di approvazione dell'aiuto	
A28	Alla data del controllo vi sono decisioni della Commissione che sospendono la validità della misura di aiuto?		Comunicazioni della Commissione	
	Sez.D - Procedura relativa agli aiuti in esenzione (Reg. UE 651/2014)			
A29	L'operazione rientra nel campo di applicazione del Regolamento 651/2014?		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando, avviso, ecc.)	
	A quale tipologia di aiuto si riferisce tra quelle di seguito riportate (art. 1 co. 1 del Reg. UE 651/2014)			
	a) Aiuti a finalità regionale? (Sez. 1 del Reg. UE 651/2014)			



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Aiuti di stato	Esito verifica	Documentazione controllata	Commenti
A30	b) Aiuti alle PMI? (Sez. 2 del Reg. UE 651/2014)		Atto che riporta la misura di aiuto Decisione di approvazione/modifica/ adeguamento dell'aiuto esistente	
	c) Aiuti per l'accesso delle PMI ai finanziamenti? (Sez. 3 del Reg. UE 651/2014)			
	d) Aiuti a favore di ricerca, sviluppo e innovazione? (Sez. 4 del Reg. UE 651/2014)			
	e) Aiuti alla formazione? (Sez. 5 del Reg. UE 651/2014)			
	f) Aiuti a favore dei lavoratori svantaggiati e dei lavoratori con disabilità? (Sez. 6 del Reg. UE 651/2014)			
	g) Aiuti per la tutela dell'ambiente? (Sez. 7 del Reg. UE 651/2014)			
	h) Aiuti destinati a ovviare ai danni arrecati da determinate calamità naturali? (Sez. 8 del Reg. UE 651/2014)			
	i) Aiuti a carattere sociale per i trasporti a favore dei residenti in regioni remote? (Sez. 9 del Reg. UE 651/2014)			
	j) Aiuti per le infrastrutture a banda larga? (Sez. 10 del Reg. UE 651/2014)			
	k) Aiuti per la cultura e la conservazione del patrimonio? (Sez. 11 del Reg. UE 651/2014)			
	l) Aiuti per le infrastrutture sportive e le infrastrutture ricreative multifunzionali? (Sez. 12 del Reg. UE 651/2014)			
	m) Aiuti per le infrastrutture locali? (Sez. 13 del Reg. UE 651/2014)			
A31	Laddove si tratti di aiuti "in esenzione", sono state verificate le disposizioni comuni del Regolamento 651/2014 per l' esenzione dalla notifica alla Commissione , ovvero che tale aiuto non rientra tra le tipologie di aiuto esclusi dall'applicazione del Regolamento 651/2014) (art. 1 par. 3, 4 e 5)		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando, avviso, ecc.)	
A32	La dotazione annuale media dei regimi di aiuto di cui alle sezioni 1, 2, 3, 4, 7 e 10 del Reg. 651/2014 è inferiore a 150 milioni di euro, a decorrere da 6 mesi dalla loro entrata in vigore? (art. 1 par. 2 del Reg. 651/2014)		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando, avviso, ecc.)	
A33	Nel caso in cui l'operazione rientri nel campo di applicazione del Regolamento 651/2014, ove la misura di aiuto rientri tra le tipologie di cui alle sezioni 1,2,3,4,7 e 10 di detto Regolamento, la misura di aiuto è stata attivata previa positiva risposta della Commissione?		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando, avviso, ecc.)	
A34	Nel caso in cui sia prevista la concessione dell'aiuto a imprese che operano sia nei settori esclusi di cui alle lettere a), b) o c) del primo comma del Reg. 651/2014 sia nei settori che rientrano nel campo di applicazione del Regolamento 651/2014, la misura prevede "la separazione delle attività o la distinzione dei costi" in modo da assicurare che le attività esercitate nei settori esclusi non beneficino dell'aiuto concesso (art. 1 par. 3 Reg. 651/2014)?		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando, avviso, ecc.)	
A35	L'entità dell'aiuto concesso dalla misura rispetta le soglie previste all'art.4 del Reg. 651/2014?		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando, avviso, ecc.)	
A36	Se la misura prevede l'intervento di più tipologie di aiuto o il frazionamento del progetto, sono in ogni caso rispettate le soglie di contributo previste all'art.4 del Reg 651/2014?		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando, avviso, ecc.)	
A37	La misura attua un aiuto "trasparente" ovvero un aiuto per il quale è possibile calcolare con precisione l'equivalente sovvenzione lordo <i>ex ante</i> senza che sia necessario effettuare una valutazione dei rischi ai sensi dell'art. 5 del Reg. UE 651/2014?		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando, avviso, ecc.)	



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Aiuti di stato	Esito verifica	Documentazione controllata	Commenti
A38	Ove la misura di aiuto sia destinata a Grandi Imprese, è stato verificata la sussistenza dell'effetto di incentivazione ai sensi dell'art. 6 del Reg UE 651/2014?		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando, avviso, ecc.)	
A39	La modalità di calcolo dell'intensità di aiuto e dei costi ammissibili prevista dalla misura di aiuto rispetta le disposizioni stabilite in merito dal Regolamento 651/2014?		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando, avviso, ecc.)	
A40	La misura di aiuto specifica in modo chiaro e dettagliato le condizioni per cui ricorre/non ricorre il cumulo di aiuti?		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando, avviso, ecc.)	
A41	Sono state rispettate le disposizioni dell'Art. 11, Allegato II, Allegato III del Reg UE 651/2014 in merito alla pubblicazione di informazioni relative a misure di aiuti concessi ai sensi dello stesso Regolamento?		Pubblicazione di informazioni relative a misure di aiuti	
A42	Sono state trasmesse alla Commissione ai sensi dell'art. 11 del rg UE 651/2014:			
	a)	le informazioni sintetiche sulla misura di aiuto in questione nel formato standardizzato di cui all'Allegato II del Reg.651/2014, insieme a un link che dia accesso al testo integrale della misura di aiuto, comprese le sue modifiche, entro venti giorni lavorativi dalla sua entrata in vigore?	Trasmissione informazioni sintetiche sulla misura di aiuto attraverso sistema di notifica elettronica della Commissione	
	b)	una relazione annuale, di cui al regolamento (CE) n. 794/2004 della Commissione, del 21 aprile 2004, in formato elettronico, sull'applicazione relativamente all'intero anno o alla porzione di anno, del regolamento UE 651/2014?		
A43	È stato verificato che i registri dettagliati contenenti le informazioni e i documenti giustificativi necessari per verificare il rispetto di tutte le condizioni previste dal Regolamento 651/2014, siano stati opportunamente e correttamente conservati? <i>NB: I registri devono essere conservati per dieci anni dalla data in cui è stato concesso l'aiuto ad hoc o l'ultimo aiuto a norma del regime</i>		Registri contenenti le informazioni e i documenti giustificativi	
Esecuzione degli aiuti in esenzione				
A44	Alla data del controllo sussistano decisioni della Commissione che sospendono la validità della misura di aiuto?		Comunicazioni della Commissione	
A45	In caso di disposizioni di sospensione/recupero dell'aiuto, tali disposizioni sono efficaci da una data antecedente la presentazione della rendicontazione oggetto di controllo?			
Sez.D - Aiuti "de minimis"				
1. Aiuti di importanza minore concessi ai sensi del Reg. CE 1407/2013				
A46	Laddove si tratti di aiuti di importanza minore concessi ai sensi del Reg UE 1407/2013, è stato verificato che:		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando,	
	a)	La tipologia di aiuto non rientra nei casi di esclusione dal campo di applicazione di cui all'art. 1 del Reg. UE 1407/2013?		
	b)	L'importo complessivo dell'aiuto «de minimis» concesso ad un'impresa unica è contenuto nel limite massimo di euro 200.000 nell'arco di tre esercizi finanziari?		
	c)	Ove la misura contempli aiuti alle imprese di trasporto , siano rispettate le specifiche disposizioni riportate all'art.3?		



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Aiuti di stato	Esito verifica	Documentazione controllata	Commenti
A46	d) Ove la misura non prevede l'erogazione dell'aiuto in forma di sovvenzione diretta, sia stato specificato che l'aiuto è determinato in "equivalente sovvenzione lordo" attualizzato alla data di concessione utilizzando il tasso vigente alla stessa data, ove ne sia prevista l'erogazione in più quote?		avviso, ecc.)	
	e) Ove la misura preveda erogazione di aiuti in forma diversa da sovvenzioni e contributi in conti interessi, sono rispettate le condizioni previste dall'art. 4 ai commi 3 o 4 o 5 o 6 o 7 in funzione della forma dell'aiuto interessata?			
	f) In caso di aiuti "de minimis" cumulati è stato rispettato il massimale di cui all'art. 3 par. 2 (200.000 nell'arco di tre esercizi finanziari)?			
	2. Aiuti di importanza minore concessi ad imprese che forniscono servizi di interesse economico generale (SIEG), ai sensi del Reg CE 360/20123			
A47	Laddove si tratta di aiuti di importanza minore concessi ad imprese che forniscono servizi di interesse economico generale (SIEG), ai sensi del Reg UE 360/2012 è stato verificato che:		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando, avviso, ecc.)	
	a) Le attività finanziate dalla misure rientrano nella definizione di Servizi di Interesse Economico Generale, ovvero di servizi essenziali per la vita dei cittadini (telecomunicazioni, poste, elettricità, gas, etc.)?			
	b) L'importo massimo di aiuto «de minimis» concedibile alla singola impresa rientra nel limite 500.000,00 euro nei tre esercizi finanziari di interesse (due anni precedenti e l'anno in corso rispetto alla concessione dell'aiuto)? Art. 2 del reg UE 360/2012?			
	c) si tratti di "aiuto trasparente" ovvero determinato in "equivalente sovvenzione lordo" e, ove erogato in più quote, questo va attualizzato alla data di concessione dell'aiuto utilizzando il tasso ufficiale vigente alla medesima data?			
	d) Ove l'aiuto erogato in forme differenti dalla sovvenzione, siano rispettate le condizioni previste all'Art.2 affinché l'aiuto possa essere considerato trasparente?			
	e) le condizioni di cumulabilità dell'aiuto rispettano il contenuto dei paragrafi 6,7 e 8 dell'Art. 2?			
A48	Prima di concedere l'aiuto, l'AR ha richiesto una dichiarazione all'impresa interessata, in forma scritta o elettronica, relativa a qualsiasi altro aiuto «de minimis» ricevuto a norma del regolamento 360/2012 o di altri regolamenti «de minimis» durante i due esercizi finanziari precedenti e l'esercizio finanziario in corso al momento della concessione?		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando, avviso, ecc.)	
A49	L'AR ha comunicato per iscritto, ai sensi dell'art. 3 del reg UE 360/2012, all'impresa alla quale intende concedere un aiuto «de minimis»:		Atto di esecuzione dell'aiuto (bando, avviso, ecc.)	
	a) il probabile importo dell'aiuto (espresso come equivalente sovvenzione lordo)?			
	b) il servizio di interesse economico generale per il quale viene concesso ?			
	c) il suo carattere "de minimis", facendo esplicito riferimento al regolamento 360/2012 e citandone il titolo e il riferimento di pubblicazione nella Gazzetta ufficiale dell'Unione europea?			



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Aiuti di stato	Esito verifica	Documentazione controllata	Commenti
---	-----------------------------	----------------	----------------------------	----------

Firma RUP _____



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Beneficiario Finale	Esito verifica	Documentazione controllata	Commenti
	Sez.A - Verifiche sull'impresa beneficiaria dell'aiuto			
B1	Il Beneficiario Finale è: (Allegato I del Reg. 651/2014)		Documentazione comprovante	
	a) una micro impresa ?			
	b) una piccola impresa ?			
	c) una media impresa ?			
	d) una grande impresa ?			
	e) una impresa autonoma ?			
B2	Il beneficiario finale ha imprese associate ? (art. 3 Allegato I del Reg. 651/2014) <i>Si definiscono «imprese associate» tutte le imprese non classificate come imprese collegate e tra le quali esiste la relazione seguente: un'impresa (impresa a monte) detiene, da sola o insieme a una o più imprese collegate, almeno il 25 % del capitale o dei diritti di voto di un'altra impresa (impresa a valle).</i>		Documentazione comprovante	
B3	Il beneficiario finale ha imprese collegate ? (art. 3 Allegato I del Reg. 651/2014) <i>Si definiscono «imprese collegate» le imprese fra le quali esiste una delle relazioni seguenti: a) un'impresa detiene la maggioranza dei diritti di voto degli azionisti o soci di un'altra impresa; b) un'impresa ha il diritto di nominare o revocare la maggioranza dei membri del consiglio di amministrazione, direzione o sorveglianza di un'altra impresa; c) un'impresa ha il diritto di esercitare un'influenza dominante su un'altra impresa in virtù di un contratto concluso con quest'ultima oppure in virtù di una clausola dello statuto di quest'ultima; d) un'impresa azionista o socia di un'altra impresa controlla da sola, in virtù di un accordo stipulato con altri azionisti o soci dell'altra impresa, la maggioranza dei diritti di voto degli azionisti o soci di quest'ultima.</i>		Documentazione comprovante	
B4	Il beneficiario finale è della tipologia prevista dalla norma applicabile in materia di aiuti, dal Piano, dal bando?		Documentazione comprovante	
B5	Il settore di attività rientra tra le tipologie previste dai regolamenti che disciplinano l'operazione, dal Piano, dal bando?		Documentazione comprovante	
B6	Il beneficiario finale è regolarmente iscritto alla CCIAA, ove richiesto?		Documentazione comprovante	
B7	Il beneficiario finale ha regolare partita IVA o CF?		Documentazione comprovante	



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Beneficiario Finale	Esito verifica	Documentazione controllata	Commenti
B8	Il beneficiario finale figura tra le imprese che hanno ricevuto e, successivamente non rimborsato o depositato in un conto bloccato, gli aiuti individuati quali illegali o incompatibili dalla Comunità Europea, dallo Stato italiano o dalla Regione o dal Comune?		Documentazione comprovante	
B9	Il beneficiario finale risulta in regola con gli obblighi fiscali, assistenziali e previdenziali previsti dalla normativa vigente?		Documentazione comprovante	
B10	Il beneficiario finale opera nel rispetto delle vigenti norme edilizie ed urbanistiche, del lavoro, sulla prevenzione degli infortuni e sulla salvaguardia dell'ambiente, con particolare riferimento agli obblighi contributivi?		Documentazione comprovante	
B11	Il beneficiario finale risulta destinatario, nei sei anni precedenti la data della presentazione della domanda di agevolazione, di provvedimenti di revoca di agevolazioni pubbliche ad eccezione di quelli derivanti da rinunce da parte del beneficiario stesso?		Documentazione comprovante	
B12	Il beneficiario finale risulta fra le imprese che non hanno restituito agevolazioni erogate per le quali è stata disposta dall'organismo competente la restituzione?		Documentazione comprovante	
B13	Il beneficiario finale è in possesso di qualcuna delle seguenti certificazioni/accreditamenti previsti dal bando/avviso? (es. ISO 9001, EMAS, ISO 14001, ECOLABEL, SA 8000, altro -specificando)		Documentazione comprovante	
Sez.B - Verifiche sulle erogazioni al beneficiario finale				
B14	Il beneficiario finale ha ricevuto un anticipo ai sensi dell'art. 131, par. 4, del Reg. 1303/2013?		Documentazione comprovante	
B15	Il beneficiario finale ha regolarmente prodotto richieste di anticipo all'AR?		Documentazione comprovante	
	Sono state rispettate cumulativamente, ai sensi dell'art. 131 par. 4 del Reg. 1303/2013, le seguenti condizioni in fase di certificazione delle spese?			



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Beneficiario Finale	Esito verifica	Documentazione controllata	Commenti
B16	a) Gli anticipi sono soggetti ad una garanzia fornita da una banca o da qualunque altro istituto finanziario stabilito in uno Stato membro o sono coperti da uno strumento fornito a garanzia da un ente pubblico o dallo Stato membro?		Documentazione comprovante	
	b) Gli anticipi sono uguali o inferiori al 40 % dell'importo totale dell'aiuto da concedere a un beneficiario per una determinata operazione?			
	c) Gli anticipi sono coperti dalle spese sostenute dai beneficiari nell'attuazione dell'operazione e giustificati da fatture quietanzate o da documenti contabili di valore probatorio equivalente presentati al più tardi entro tre anni dall'anno in cui è stato versato l'anticipo o entro il 31 dicembre 2023, se anteriore?			
B17	La fideiussione presentata dal beneficiario finale garantisce l'importo richiesto dal bando/avviso secondo le modalità previste dallo stesso?		Documentazione comprovante	
B18	La fideiussione presentata dal beneficiario finale ha una scadenza congrua rispetto a quanto previsto dall'art. 131 del Reg. 1303/2013 e dal bando/avviso?		Documentazione comprovante	
B19	In caso di concessione di proroga al beneficiario finale è stato verificato che la scadenza della fideiussione è stata adeguata di conseguenza?		Documentazione comprovante	
B20	Sono stati effettuati atti di liquidazione delle spese in favore del beneficiario finale?		Documentazione comprovante	
B21	Sono stati emessi mandati di pagamento in favore del beneficiario finale?		Documentazione comprovante	
B22	Il beneficiario finale ha rispettato quanto previsto nel contratto/convenzione/disciplinare, in merito all'avanzamento fisico e finanziario del progetto?		Documentazione comprovante	
B23	Prima delle erogazioni al beneficiario finale, l'ufficio competente o il Soggetto Gestore hanno effettuato tutte le verifiche previste dalla normativa in vigore, dall'eventuale bando e dal contratto/convenzione/disciplinare sottoscritto?		Documentazione comprovante	
B24	L'ammontare del contributo pagato al beneficiario finale è contenuto nei limiti di intensità previsti dai regolamenti, dall'eventuale bando/avviso, dal decreto di concessione del finanziamento?		Documentazione comprovante	
B25	Sono state proposte dal beneficiario finale variazioni all'intervento ammesso a finanziamento?		Documentazione comprovante	



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Beneficiario Finale	Esito verifica	Documentazione controllata	Commenti
B26	Tali variazioni erano consentite?		Documentazione comprovante	
B27	Tali variazioni sono state autorizzate in conformità della disciplina applicabile?		Documentazione comprovante	
B28	Tali variazioni sono coerenti e legittime?		Documentazione comprovante	
	Sez.C - Verifica di coerenza con la pista di controllo applicabile			
B29	E' stata predisposta la pista di controllo applicabile all'operazione?		Pista di controllo	
	Sez.D - Conservazione della documentazione			
B30	La documentazione relativa alla spesa sostenuta durante l'intera procedura è stata opportunamente conservata dal beneficiario, , in originale o nei formati previsti dalla normativa vigente, nonché inserita all'interno del sistema informativo?		Documentazione comprovante	

Firma
RUP _____



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Aiuti di stato - Spesa	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
S1	E' stato verificato che il Beneficiario abbia un sistema di contabilità separata per l'operazione e che abbia costituito un conto di tesoreria e/o conto corrente per entrate e uscite relative a tutte le operazioni afferenti il PSC per la città di Napoli 2014-2020?		Comunicazione del beneficiario		
S2	Laddove è prevista l'erogazione di una quota di contributo in conto anticipazione, è presente tutta la documentazione richiesta così come stabilito dall'atto contrattuale o dai relativi allegati, inclusa la fidejussione rilasciata a garanzia dell'AR/OI?		Atto di ammissione a cofinanziamento e relativi allegati Comunicazione al beneficiario dell'aiuto Documentazione di rendicontazione dell'operazione		
S3	Le spese sostenute sono derivanti da atti giuridicamente vincolanti da cui risultano chiaramente l'oggetto della prestazione o della fornitura, il relativo importo, il riferimento al progetto ammesso a finanziamento inserito nel PSC, con l'indicazione del CUP?		Contratto Impegno di spesa Altro atto giuridicamente vincolante Documenti giustificativi di spesa		
S4	E' stata verificata l'esattezza e la corrispondenza delle spese ammissibili sostenute con i relativi documenti giustificativi di spesa?		SAL/SAF Certificati di pagamento Fatture Contratto di appalto		
S5	La spesa rispetta il principio della legittimità , ossia che essa è conforme alla normativa europea, nazionale e regionale di riferimento, nonché all'Allegato 1 al Si.Ge.Co?		Contratto Impegno di spesa Documentazione giustificativa di spesa		
S6	La spesa rispetta il principio dell' effettività , ossia che essa è concretamente sostenuta, sia comprovata da fatture o da altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente ?		Contratto Impegno di spesa Documentazione giustificativa di spesa		
S7	La spesa è pertinente ed imputabile con certezza all'intervento inserito nel PSC per la città di Napoli e riconducibile alle aree tematiche individuate dal CIPES con delibera n.2/2021 (05 - AMBIENTE E RISORSE NATURALI, 06 - CULTURA, 07 - TRASPORTI E MOBILITA', 08 - RIQUALIFICAZIONE URBANA, 11 - ISTRUZIONE E FORMAZIONE, 12 - CAPACITA' AMMINISTRATIVA)?		Contratto Impegno di spesa Documentazione giustificativa di spesa		
S8	E' stato verificato il rispetto del principio di localizzazione ovvero che la spesa sostenuta sia relativa ad una operazione localizzata nell'area inerente il PSC ai sensi dell'art. 70 del Reg. UE 1303/2013?		Contratto Impegno di spesa Documentazione giustificativa di spesa		
S9	Nel caso in cui l'attuazione del progetto di riferimento si realizzi attraverso l' affidamento di più contratti , l'importo complessivo degli stessi (incluso il contratto oggetto di controllo) rientra nel limite dell'importo ammesso a finanziamento?		Contratti Delibera di GC n. 284 dell'1.06.2017		



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Aiuti di stato - Spesa	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
S10	Se il contratto/convenzione/atto di affidamento prevede il pagamento delle spese sulla base di stati di avanzamento, l'appaltatore ha consegnato gli stati d'avanzamento lavori (SAL) e la relativa documentazione probatoria?		SAL + Fatture + altra documentazione		
S11	È stata verificata la sussistenza della documentazione amministrativa e contabile relativa alla esecuzione dei lavori?		SAL/SAF Attestazione di regolare esecuzione Contratto di appalto Atti della commissione di collaudo e atti di nomina della stessa		
S12	Sono stati emessi i certificati di pagamento relativi agli stati di avanzamento ai sensi dell'Art. 113-bis co.1 del DLgs n.50/2016 in vigore?		Certificato di pagamento		
S13	La spesa è stata sostenuta dal 1° gennaio 2014 ?		Contratto Fattura		
S14	La spesa relativa all'oggetto del contratto è relativa ad un' Obbligazione Giuridicamente Vincolante assunta entro il 31 dicembre 2021 ?		Contratto		
S15	La spesa oggetto di controllo, sommata alle spese precedentemente pagate, rientra nel limite dell'importo del contratto di riferimento approvato?		Contratti Delibera di GC n. 284 dell'1.06.2017		
S16	È stato verificato che la prestazione oggetto della fattura/documentazione giustificativa non sia stata oggetto di precedenti pagamenti (doppio finanziamento)?		Autodichiarazione		
S17	L'oggetto della fattura/documentazione giustificativa è riferibile all'operazione oggetto del contributo?				
S18	La fattura/documentazione giustificativa pertinente presentata per la liquidazione delle spese, contiene le seguenti informazioni:		Fattura o equivalente		
	a) Titolo del progetto ammesso al finanziamento nell'ambito del FSC 2014-2020?				
	b) Indicazione del PSC per la città di Napoli?				
	c) Estremi identificativi del contratto di riferimento?				
	d) Numero?				
	e) Data?				
	f) Estremi identificativi dell'intestatario?				
	g) Importo (distinto dall'IVA nei casi previsti dalla legge)?				
	h) Indicazione dettagliata dell'oggetto dell'attività prestata?				
	i) Estremi del conto corrente dedicato?				
	j) CIG?				
	k) CUP?				
S19	La prestazione oggetto della fattura/documentazione giustificativa è stata eseguita nei termini previsti e secondo le modalità richieste?		Fattura o equivalente		
S20	E' stato verificato che la spesa oggetto di rendicontazione è stata contabilmente impegnata ?		Determina di impegno		



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Aiuti di stato - Spesa	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
S21	E' presente la dichiarazione sulla tracciabilità dei flussi finanziari preliminare all'esecuzione della spesa, ai sensi dell'art. 3 della legge n. 136/2010 e successive integrazioni e modificazioni?		Documentazione comprovante		
S22	Nel caso in cui sia prevista l' erogazione di un anticipo , è stata acquisita la fideiussione bancaria o assicurativa di importo pari all'anticipo?		Contratto Fideiussione		
S23	E' stata acquisita la documentazione antimafia ?		Antimafia		
S24	Nel caso di <u>lavori</u> in corso di realizzazione per un importo contrattuale <u>superiore ad € 500.000,00</u> è stato installato il cartellone temporaneo di cantiere (dimensioni minime: 150 cm(l) x 100 cm (h)) conformemente al Si.Ge.Co ?		Foto/documentazione comprovante		
S25	Nel caso di <u>lavori</u> in corso di realizzazione per un importo contrattuale <u>inferiore ad € 500.000,00</u> è stato installato il cartellone temporaneo di cantiere (dimensioni: formato A3) conformemente al Si.Ge.Co?		Foto/documentazione comprovante		
S26	Il cartellone temporaneo di cantiere contiene i seguenti elementi?		Foto/documentazione comprovante		
	a) Titolo del progetto?				
	b) Logo di riconoscimento del FSC ?				
	c) Logo del PSC della città metropolitana di Napoli (se adottato)?				
	d) Emblema della Repubblica italiana?				
	e) Logo di Città Metropolitana di Napoli?				
	f) Logo dell'Amministrazione Comunale?				
	g) La dicitura: "Progetto finanziato con la deliberazione CIPE n. 26 del 10 agosto 2016 e deliberazione CIPESS n. 51 del 27 luglio 2021 "?				
S27	E' stato verificato che l'immobile oggetto dell'acquisto non abbia fruito nel corso dei dieci anni precedenti di un finanziamento nazionale o comunitario?		Documentazione comprovante		
S28	E' stato verificato che l'edificio oggetto dell'acquisto sia stato utilizzato conformemente alle finalità dell'operazione?		Documentazione comprovante		
S29	E' stato rispettato il principio di separazione contabile (ovvero è stato adottato un sistema di contabilità separato/analitico e una codificazione separata per le transazioni relative all'operazione)?		Documentazione comprovante		
S30	Le eventuali spese per il piano di comunicazione del PSC rientrano nel limite dell'3,5% del valore del progetto denominato "Potenziamento della capacità amministrativa della Città Metropolitana"?		Documentazione comprovante		
S31	Le eventuali spese per servizi funzionali alla realizzazione dell'intervento (trattasi di spese che possono essere sostenute per attività di carattere amministrativo, contabile, gestionale, per verifiche in loco affidate a personale interno o esterno direttamente connesse all'operazione e ad essa funzionali perché necessarie alla sua preparazione, gestione e realizzazione) rientrano nel limite dell'8% del valore posto a base di gara per l'opera/servizio/fornitura principale conformemente al Si.Ge.Co?		Documentazione comprovante		



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Aiuti di stato - Spesa	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
S32	Se l'intervento prevede l'acquisto di terreni, il valore di mercato, solo nei casi in cui non sia possibile averne conoscenza in modo diverso, risulta da una perizia giurata di parte, redatta da un valutatore qualificato secondo le disposizioni europee e nazionali vigenti, nonché dei codici di condotta, indipendente o, debitamente autorizzato che attesti il valore di mercato del terreno?		Perizia giurata di parte o altre evidenze		
S33	Se l'intervento prevede l'acquisto di terreni, è dimostrata la sussistenza di un nesso diretto fra l'acquisto del terreno e gli obiettivi dell'operazione e il valore stimato nel quadro economico rientra nei limiti stabiliti dall'art. 17 del DPR n.22/2018 (10% della spesa ammissibile totale, elevabile al 15% per i siti in stato di degrado e per quelli precedentemente adibiti ad uso industriale che comprendono edifici; senza limiti percentuali per interventi destinati alla tutela dell'ambiente)?		Quadro Economico/Progettazione		
S33 bis	Ai sensi dell'art. 17 c. 3 del DPR n. 22/2018, nel caso l'intervento sia destinato alla tutela dell'ambiente e sia effettuato da parte o per conto di un'istituzione pubblica o di un organismo pubblico, esiste una decisione motivata e positiva dell'Autorità Responsabile? Tale decisione contiene la determinazione del periodo per il quale il terreno è destinato all'uso stabilito? Nel caso in cui il terreno abbia una destinazione agricola, la decisione di acquisto dell'AR contiene giustificati motivi?		Decisione dell'Autorità Responsabile		
S34	L'eventuale acquisto di edifici già costruiti rientra nei limiti dell'importo del valore definito dai soggetti abilitati alla perizia conformemente al Si.Ge.Co?		Documentazione comprovante		
S35	E' stato verificato che l'immobile oggetto dell'acquisto non abbia fruito nel corso dei dieci anni precedenti di un finanziamento nazionale o comunitario?		Documentazione comprovante		
S36	E' stato verificato che l'edificio oggetto dell'acquisto sia stato utilizzato conformemente alle finalità dell'operazione?		Documentazione comprovante		
S37	Per le eventuali modifiche o varianti, è stata compilata la check-list di autocontrollo del beneficiario parte Amministrativa - sheet "Varianti" e "Contratto"?		inserire codice CL		
S38	E' stato emesso a cura del Responsabile dell'intervento l'atto di liquidazione per i pagamenti delle fatture/documentazione giustificativa?		Atto di liquidazione		
	È stato prodotto il DURC regolare e valido alla data della liquidazione?		DURC		
S40	Per i pagamenti di importo superiore a 10.000 euro è stato effettuato il controllo sulla regolarità della posizione del soggetto attuatore attraverso Equitalia Servizi		Estratto di verifica		
S41	L'atto di liquidazione contiene l'indicazione dei seguenti elementi: a) Data di liquidazione (avvenuta nel periodo ammissibile?) b) Importo (corrispondente a quello indicato in fattura/documentazione) c) estremi della fattura? d) Logo di riconoscimento del FSC? e) Emblema della Repubblica italiana? f) Logo dell'Amministrazione Comunale?		Atto di liquidazione		

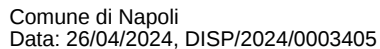


Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



N	Verifiche su Aiuti di stato - Spesa	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
S42	E' stato emesso il mandato di pagamento ?		mandato di pagamento		
S43	Il mandato di pagamento contiene l'indicazione dei seguenti elementi:		mandato di pagamento		
	a) gli estremi della fattura cui si riferisce?				
	b) l'indicazione della denominazione del beneficiario?				
	c) l'indicazione delle coordinate bancarie del beneficiario?				
	d) la relativa quietanza?				
S44	La quietanza di pagamento è successiva all'ammissione a finanziamento e al 1 gennaio 2014?		Quietanza		
S45	È stata verificata la corretta formulazione dello svincolo della garanzia definitiva a misura dell'avanzamento di esecuzione?		Atti/ comunicazioni di svincolo		
S46	Gli originali dei documenti giustificativi di spesa e di pagamento sono stati annullati con timbro o dicitura indicante il PSC, il FSC e il titolo del progetto?		Documentazione comprovante		
S47	La prestazione/fornitura oggetto della spesa è stata eseguita nei termini previsti dal contratto?		Contratto		
S48	La documentazione relativa alla spesa sostenuta durante l'intera procedura di gara è stata opportunamente conservata dal beneficiario, in originale o nei formati previsti dalla normativa vigente, nonché inserita all'interno del sistema informativo?		Fascicolo con documenti di gara e giustificativi di spesa		
S49	E' stato verificato il rispetto dell' effetto incentivazione in fase di attuazione? <i>(Il concetto della necessità dell'aiuto implica che l'aiuto deve essere necessario affinché l'impresa realizzi un'operazione (es. un investimento) che non avrebbe realizzato in assenza di aiuto. Ciò significa, in altri termini, che l'aiuto deve avere un effetto di incentivazione)</i>		Documentazione giustificativa		
S50	E' stato verificato il mantenimento del rispetto della Clausola Deggendorf ? (la clausola vieta l'erogazione di aiuti di Stato ad imprese che debbano restituire precedenti aiuti giudicati illegali ed incompatibili dalla Commissione)		Dichiarazione Deggendorf del Beneficiario altra documentazione giustificativa		
S51	E' stato verificato il mantenimento delle condizioni di rispetto del cumulo degli aiuti applicabile alla fattispecie?		Documentazione giustificativa		
Sez.D - Conservazione della documentazione					
S52	La documentazione relativa all'intera procedura è stata opportunamente conservata la sede del beneficiario, in originale o nei formati previsti dalla normativa vigente, ed inserita sul sistema informativo?		Documentazione comprovante		

Firma del
RUP _____



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 51 al Si.Ge.Co.



PROSPETTO FINANZIARIO DI RIEPILOGO

valori cumulati x Cig

Spesa liquidata	
Spesa pagata	
Spesa rendicontata	
Spesa controllata	
Spesa certificata	

valori della rendicontazione oggetto di controllo

Spesa liquidata	
Spesa pagata	
Spesa rendicontata	

Firma RUP _____

Liquidazione valori cumulati					Mandato		Quietanza
n°	del	PG	del	Importo	n°	del	del
Totali				0.00 €			
Liquidazione oggetto del controllo					Mandato		Quietanza
n°	del	PG	del	Importo	n°	del	del
Totali				0.00 €			



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 52 al Si.Ge.Co.



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO** - Parte Subappalto-Varianti

PG	
Data	

Dati identificativi	
CUP	
Codice SML	
Titolo del progetto	
Localizzazione del progetto	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi della DGC con la quale si iscrivono le risorse in bilancio	
Estremi dell'atto di ammissione a finanziamento	
Area tematica	
Settore prioritario	
RUP	
RI/RIO	
Beneficiario (se operazione a regia)	
Direzione/Servizio del RI	
Modalità di attuazione	
Progetto generatore di entrate	
Stato di avanzamento	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	
Estremi atto di concessione del contributo	



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 52 al Si.Ge.Co.





FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 52 al Si.Ge.Co.



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	Procedura aperta
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Tipo appalto	
Importo a base d'asta	
Importo aggiudicato	
Ribasso in %	
Offerte pervenute	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	

Firma del
RUP _____



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli



N	Verifiche su Subappalto	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
S1	Qualora un operatore economico abbia esercitato il subappalto, sono state effettuate le opportune verifiche sui soggetti della cui capacità l'operatore economico intende avvalersi (art. 89 D. Lgs. 50/2016)?		Bando Capitolato Invito		
S2	In caso di sub appalto esiste un provvedimento della stazione appaltante di approvazione del subappalto?		determina o altro provvedimento		
S3	Il RUP ha verificato il possesso dei requisiti ex art. 80 D.Lgs.50/16 in capo al subappaltatore?		esiti verifiche ex art. 80		
S4	In caso di sub appalto è stato sottoscritto il relativo contratto?		contratto		

Firma del _____
RUP



Piano di Sviluppo e coesione
della città metropolitana di
Napoli



N	Verifiche su Varianti	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
V1	Le eventuali modifiche o varianti sono state formulate attraverso una perizia?		perizia di variante o altra documentazione		
V2	Le eventuali modifiche o varianti sono state autorizzate dal RUP ai sensi dell'art. 106 e 149 del D.lgs. 50/2016?		Atti sulle varianti		
V3	E' stato regolarmente sottoscritto l'atto di sottomissione dall'affidatario?		Atto di sottomissione		
V4	E' stato verificato che la spesa oggetto di variante è stata contabilmente impegnata?		Determina variante		
V5	Il RUP ha verificato il possesso dei requisiti ex art. 80 D.Lgs.50/16 in capo all'affidatario?		esiti verifiche ex art. 80		
V6	E' stato sottoscritto un contratto/integrazione contrattuale?		Contratto integrazione contrattuale		
V7	Per contratti pubblici di importo pari o superiore alla soglia comunitaria , le varianti in corso d'opera di importo eccedente il dieci per cento dell'importo originario del contratto, incluse le varianti in corso d'opera riferite alle infrastrutture prioritarie, sono state trasmesse dal RUP all'ANAC , unitamente al progetto esecutivo, all'atto di validazione e ad una apposita relazione del RUP, entro trenta giorni dall'approvazione da parte della stazione appaltante (art. 106, co.14 del D.lgs. 50/2016)?		Comunicazione all'ANAC		
V8	Per contratti pubblici di importo inferiore alla soglia comunitaria , le varianti in corso d'opera sono state comunicate dal RUP all'Osservatorio di cui all'art.213 del D. Lgs. 50/2016, tramite le sezioni regionali, entro trenta giorni dall'approvazione da parte della stazione appaltante per le valutazioni e gli eventuali provvedimenti di competenza (art. 106, co.14 del D.lgs. 50/2016)?		Comunicazione Osservatorio		
V9	Nel contratto sono indicati: a) Il logo FSC ? b) Il logotipo del PSC? c) L'emblema della Repubblica italiana? d) Il logo dell'Amministrazione?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
V10	Il valore complessivo del contratto , o dei contratti rientra nel limite nel valore ammesso a finanziamento?				
V11	Nel contratto/convenzione/atto integrativo è stata prevista la clausola prescritta dalla normativa vigente in materia di tracciabilità dei flussi finanziari ?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
V12	È stato acquisito il DURC regolare e valido alla data della stipula?		DURC alla data del contratto		
V13	E' stato assolto l'adempimento degli obblighi tributari previsto dal regolamento del Comune di Napoli Programma 100?		Certificato di regolarità tributaria		



Piano di Sviluppo e coesione
della città metropolitana di
Napoli



N	Verifiche su Varianti	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
V14	E' stato sottoscritto il "Patto di integrità" approvato con Delibera di G.C. n. 797 del 3 Dicembre 2015 tra Comune di Napoli e soggetti aggiudicatari)		Patto d'integrità		
V15	Nel contratto è indicato che il soggetto affidatario è a conoscenza del "Codice di Comportamento dei Dipendenti del Comune di Napoli", approvato con Delibera di G.C. n. 254 del 24 aprile 2014 e s.m.i con Delibera di G.C. n. 217 del 29/04/2017?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
V16	E' stato rispettato il Protocollo di legalità in materia di appalti stipulato in data 1 agosto 2007 tra il Prefetto di Napoli, il Presidente della Regione Campania, il Presidente della Provincia di Napoli, il Sindaco del Comune di Napoli, il Presidente della Camera di Commercio di Napoli e il Coordinatore dei Sindaci della Provincia di Napoli - ANCI Campania?		Protocollo di Laegalità		
V17	Il contratto/convenzione/atto integrativo e' stato redatto, a pena di nullità, con atto pubblico notarile informatico, ovvero, in modalità elettronica secondo le norme vigenti per ciascuna stazione appaltante, in forma pubblica amministrativa a cura dell'Ufficiale rogante della stazione appaltante, ai sensi dell'art. 32, comma 14, del D. Lgs. 50/2016?		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
V18	Il contratto/convenzione/atto integrativo è stato firmato da soggetti con poteri di firma?		Copia dei certificati digitali visura CCIAA o delega		
V19	Il contratto/convenzione/atto integrativo è stato registrato dagli uffici competenti? (se sì, indicare il numero di repertorio)		Contratto/Convenzione/Atto integrativo		
V20	L'esecutore dei lavori ha costituito e consegnato alla stazione appaltante l'eventuale appendice della polizza fidejussoria?		Polizza		

Firma _____
del RUP



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 a)



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO** - Parte Amministrativa

PROCEDURA IN OSSERVAZIONE: **Aperta ABS** (Concorso di progettazione - artt. 152 co. 1 lett. a) e 154 D.Lgs. 50/2016 e di idee - art. 156 D.Lgs 50/2016)

Data	
PG	

Dati identificativi	
CUP	
Codice SML	
Titolo del progetto	
Localizzazione del progetto	
Estremi del DD con il quale l'intervento è stato ammesso a finanziamento	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi della DGC con la quale sono state iscritte le risorse in bilancio	
Area Tematica	
Settore d'intervento	
RUP	
RI/RIO	
Beneficiario	
Direzione/Servizio del RIO	
Modalità di attuazione	
Progetto generatore di entrate	
Stato di avanzamento	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	

Firma del RUP _____



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 a)



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Tipo appalto	
Importo procedura	
Importo aggiudicato	
Offerte pervenute	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	

Firma del RUP _____



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 a)



N	Verifiche su Programmazione e Progettazione	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
	Sez.A - Programmazione				
P1	Gli acquisti di beni e servizi sono inseriti nel programma biennale e nei relativi aggiornamenti annuali previsti per le forniture e servizi d'importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro, adottato ed approvato dall'Amministrazione, nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio?		Programma biennale delle forniture e servizi Atto di approvazione programma biennale		
	Sez.B - Progettazione				
P2	Esiste il progetto relativo al servizio, ai sensi dell'art. 23 del d.Lgs. 50/2016?		Documento di Indirizzo alla Progettazione Progetto Scheda progettuale		

Firma RUP _____



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 a)



N	Verifiche su Affidamento	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
	Sez.A - Determina a contrarre				
A1	È stato nominato il Responsabile Unico del Procedimento (RUP)?		Atto di nomina RUP		
A2	È stato acquisito il Codice Unico di Progetto (CUP)?		Stampa CUP		
A3	È stato acquisito il Codice Identificativo di Gara (CIG)?		Stampa CIG		
A4	In tutti gli atti connessi all'utilizzo delle risorse FSC e del Piano di Sviluppo e Coesione sono presenti, come riportati nel SI.GE.CO.:		Determina a contrarre Bando Capitolato Verbali Comunicazioni Altro		
	a) Il logo FSC?				
	b) Il logotipo del Piano di Sviluppo e Coesione della Città Metropolitana di Napoli?				
	c) L'emblema della Repubblica italiana?				
	d) Il logo dell'Amministrazione?				
A5	Esiste la Determina a contrarre che indica la procedura che s'intende adottare e le relative specifiche?		Determina a contrarre		
A6	La determina/decreto a contrarre contiene le seguenti informazioni:		Determina a contrarre		
	a) CUP				
	b) CIG				
	c) motivazioni e ragioni che sostengono il ricorso a tale procedura?				
	d) il fine che con il contratto si intende perseguire (art. 192 lett. a D.Lgs. 267/2000)				
	e) le modalità di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni e le ragioni che ne sono alla base (art. 192 lett. c D.Lgs. 267/2000)				
	f) le caratteristiche delle opere/beni/servizi che si intendono conseguire?				
	g) L'importo massimo stimato dell'affidamento e la relativa copertura?				
A7	h) il riferimento alla prenotazione della spesa?				
	La determina a contrarre contiene l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art 183 co. 7 del D. Lgs. 267/2000 ?		Determina a contrarre		
	Sez.B - Documentazione di gara				
A8	È presente l' approvazione degli atti di gara (bando, capitolato, disciplinare, lettera d'invito, eventuale schema di contratto o altri documenti complementari) se già non approvati con il decreto/determina a contrarre)?		Determina a contrarre Approvazione documenti di gara		
A9	La documentazione relativa all'affidamento (bando, avviso, invito, richiesta offerta, ecc.) menziona il finanziamento a valere sul Piano Sviluppo e Coesione della Città Metropolitana di Napoli ?		Bando Capitolato Invito Altro		
A10	Il bando, l'avviso o la lettera di invito indicano il nominativo del RUP , ai sensi dell'art. 31, co. 2 del D. Lgs. 50/2016?		Atti di nomina Bando, avviso, lettera di invito		
A11	I contenuti del bando di gara sono conformi a quanto previsto all'allegato XIV, Parte I, lettera C del D. Lgs. 50/2016 nonché, in caso di utilizzo, al bando-tipo previsto nelle Linee guida ANAC?		Bando di gara		
A12	Nella documentazione di gara sono specificati:		Bando Capitolato Invito Altro		
	a) descrizione esaustiva dell'oggetto del contratto/concorso di progettazione?				
	b) criteri di selezione degli operatori economici?				
	c) criteri di aggiudicazione?				



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 a)



N	Verifiche su Affidamento	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
	d) criteri di valutazione e la relativa ponderazione?				
A13	Nella documentazione di gara sono stati inseriti criteri di selezione e aggiudicazione non discriminatori e non illeciti, con indicazione dei mezzi di cui gli operatori stranieri possono avvalersi per dimostrare di ottemperare ai criteri indicati?		Bando Capitolato Invito Altro		
A14	I documenti di gara indicano la motivazione in caso di inserimento di un fatturato minimo , ex art. 83 co.4 e 5 del D.lgs. 50/2016?				
A15	Nella documentazione di gara (bando/lettera d'invito) è prevista:		Bando		
	a) la possibilità di varianti di cui all'art. 106 co. 1 lett. a) e lett. e)?		Capitolato		
	b) la possibilità di subappalto?		Invito		
	c) la possibilità di avvalimento?		Altro		
A16	Nella documentazione di gara sono stati rispettati i termini per la ricezione delle offerte/ domande di partecipazione di cui all'art. 36, co. 9 del D.lgs. 50/2016?		Bando Capitolato Invito Altro		
A17	Quando le offerte possono essere formulate solo a seguito di una visita dei luoghi o dopo consultazione sul posto dei documenti di gara, i termini di ricezione delle offerte sono stati stabiliti superiori ai termini minimi in modo che gli operatori economici possano prendere conoscenza di tutte le informazioni che necessitano (dall'art. 79, comma 2, del d.lgs. 50/2016)?		Bando Capitolato Invito Altro		
A18	Nella documentazione di gara sono inserite le specifiche tecniche e le clausole contrattuali contenute nei criteri ambientali minimi (CAM) approvati con Decreto del Ministro dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare, se adottato (art. 34 D.Lgs. 50/2016)?		bando di gara/invito		
A19	I criteri ambientali minimi (CAM) definiti con Decreto del Ministro dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare, se adottato, sono tenuti in considerazione anche ai fini della stesura dei documenti di gara per l'applicazione del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, relativamente alle categorie di appalto con le quali si può conseguire l'efficienza energetica negli usi finali, ai sensi dell' articolo 95, comma 6 del D.Lgs. 50/2016 ?		bando di gara/invito		
Sez.C - Pubblicazioni					
A20	Per le finalità previste in materia di Trasparenza, gli atti di programmazione nonché le procedure di affidamento sono stati pubblicati e aggiornati sul profilo del committente nella sezione Amministrazione Trasparente (art. 29, comma 1 del D. Lgs. 50/2016)?		Link al sito del committente nella sezione Amministrazione Trasparente		
A21	Per le finalità previste in materia di Trasparenza, gli atti di programmazione nonché le procedure di affidamento sono stati pubblicati e aggiornati :		Link al sito del Ministero delle infrastrutture e dei Trasporti Link al sito ANAC Link alla piattaforma informatica MIT		
	a) sul sito del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e sulla piattaforma digitale istituita presso ANAC (art. 29, comma 2, d.lgs 50/2016) ?				
	Nel caso di procedure superiori alla soglia comunitaria il bando di gara è stato pubblicato, secondo le modalità previste agli artt. 72 e 73 d.lgs 50/2016 nonché dal D. M. del 02/12/2016:				
	a) Sulla Gazzetta Ufficiale dell'Unione Europea?				
	b) Sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana serie speciale relativa ai contratti pubblici (per gli effetti giuridici connessi alla pubblicazione)?				
	c) Sul profilo del Committente?		GUUE		



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 a)



N	Verifiche su Affidamento		Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
A22	d)	Sulla piattaforma digitale presso ANAC?		Estremi GURI Copie delle pubblicazioni sui quotidiani Link di collegamento ai siti informatici		
	e)	Per estratto, dopo dodici giorni dalla trasmissione alla Gazzetta Ufficiale delle Comunità europee, su almeno due dei principali quotidiani a diffusione nazionale e almeno due quotidiani a maggiore diffusione locale nel luogo ove si eseguono i contratti, al fine di garantire la certezza della data di pubblicazione e adeguati livelli di trasparenza e di conoscibilità?				
	f)	Per estratto, dopo cinque giorni dalla trasmissione alla Gazzetta Ufficiale delle Comunità europee in caso di riduzione dei termini di cui agli articoli da 60 a 63 del D. Lgs. 50/2016, su almeno due dei principali quotidiani a diffusione nazionale e almeno due quotidiani a maggiore diffusione locale nel luogo ove si eseguono i contratti, al fine di garantire la certezza della data di pubblicazione e adeguati livelli di trasparenza e di conoscibilità?				
A23	Nel caso di procedure inferiori alla soglia comunitaria il bando di gara è stato pubblicato, secondo le modalità previste agli artt. 73 e 36 comma 9 d.l.gs 50/2016:			Estremi GURI Link di collegamento ai siti informatici		
	a)	Sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana serie speciale relativa ai contratti pubblici (per gli effetti giuridici connessi alla pubblicazione)?				
	b)	Sul profilo del Committente?				
	c)	Sulla piattaforma digitale presso ANAC?				
	d)	Per estratto, dopo dodici giorni dalla trasmissione alla Gazzetta Ufficiale delle Comunità europee, su almeno due dei principali quotidiani a diffusione nazionale e almeno due quotidiani a maggiore diffusione locale nel luogo ove si eseguono i contratti, al fine di garantire la certezza della data di pubblicazione e adeguati livelli di trasparenza e di conoscibilità?				
	e)	Per estratto, dopo cinque giorni dalla trasmissione alla Gazzetta Ufficiale delle Comunità europee in caso di riduzione dei termini di cui agli articoli da 60 a 63 del D. Lgs. 50/2016, su almeno due dei principali quotidiani a diffusione nazionale e almeno due quotidiani a maggiore diffusione locale nel luogo ove si eseguono i contratti, al fine di garantire la certezza della data di pubblicazione e adeguati livelli di trasparenza e di conoscibilità?				
Sez.D - Domande di partecipazione ed offerte						
A24	Le offerte sono state presentate entro i termini previsti dal bando/invito?			Bando Invito Verbale di gara		
A25	Ai sensi dell'art. 76 del D. Lgs. 50/2016, la Stazione Appaltante ha formalmente ammesso/escluso i concorrenti al prosiegue della gara?			Verbale di gara prima seduta pubblica. Atto ammissione/esclusione concorrenti		
A26	Esiste l'atto con cui il RUP ha ammesso/escluso i concorrenti al proseguo della gara, in seguito alla verifica delle buste A "DOCUMENTAZIONE AMMINISTRATIVA"?			Verbale di gara prima seduta pubblica. Atto ammissione/esclusione concorrenti		
Sez.E - Commissione di gara (per criterio di aggiudicazione del miglior rapporto qualità/prezzo (art. 95 c. 3, 6 e 8) o sulla base del prezzo o costo fisso in base a criteri qualitativi (art. 95 c.7)						



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 a)



N	Verifiche su Affidamento	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
A27	La commissione giudicatrice è stata nominata dalla stazione appaltante in conformità a quanto disposto dall'art. 77 del D.Lgs 50/2016?	SI	Atto di nomina della commissione giudicatrice Attestazione di insussistenza delle cause di incompatibilità Casellario giudiziale		
Sez.F - Valutazione delle offerte e aggiudicazione					
A28	La valutazione delle offerte è stata effettuata in base ai criteri indicati nella documentazione di gara?		Bando Capitolato Invito Verbale di gara		
A29	<u>Nel caso sia stato applicato il criterio del minor prezzo</u> , ci sono i presupposti e le motivazioni per l'impiego di tale criterio ai sensi dell'art. 95 c. 4 e 5?		Bando Capitolato Invito Verbale di gara		
A30	<u>Laddove è stato utilizzato il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa</u> , sulla base del miglior rapporto qualità / prezzo (art. 95 c. 3,6 e 8) o sulla base del prezzo o del costo fisso in base a criteri qualitativi (art. 95 c.7), è stato seguito un criterio di comparazione costo/efficacia quale il costo del ciclo della vita?		Bando Verbale di gara		
A31	Sono stati redatti i verbali delle operazioni di gara ?		Verbale di aggiudicazione		
A32	La documentazione comprovante i requisiti di carattere generale, tecnico-professionale ed economico e finanziario è stata reperita esclusivamente attraverso la Banca dati Nazionale degli Operatori Economici (Art. 81) se istituita, oppure nelle more, attraverso AVCPass (art. 216 c. 13) per le tipologie di appalti obbligate ?		Bando Capitolato Invito Verbale di gara		
A33	Ai fini della verifica della qualificazione degli operatori economici è presente attestato SOA in corso di validità (ai sensi dell'art. 84 D. Lgs. 50/2016 e delle Linee guida ANAC)?		Bando Verbale di gara Attestato SOA		
A34	Qualora un operatore economico abbia esercitato l'avvalimento , sono state effettuate le opportune verifiche sui soggetti della cui capacità l'operatore economico intende avvalersi (art. 89 D. Lgs. 50/2016)?		Bando Capitolato Invito		
A35	È stata formulata la proposta di aggiudicazione ai sensi degli artt. 32, co. 5 e art. 33 co 1 del D. Lgs. 50/2016?		Verbale di aggiudicazione o Atto di dirigenziale di presa d'atto		
A36	La proposta di aggiudicazione è stata approvata dall'organo competente (art.33 d.lgs. 50/2016)		Disposizione di dirigenziale di presa d'atto e/o determina di aggiudicazione		
A37	In caso di procedura d'importo superiore alla soglia comunitaria , i risultati della procedura di aggiudicazione, sono stati pubblicati con modalità di pubblicazione di cui all'art. 98 d.lgs. 50/2016 entro 30 giorni dall'aggiudicazione mediante invio dell'avviso all'unione Europea? (Si fa riferimento all'esito di gara da pubblicare entro 30 giorni dalla stipula del contratto)		Avviso inviato alla GUUE		



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 a)



N	Verifiche su Affidamento	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
A38	In caso di procedura d'importo inferiore alla soglia comunitaria , i risultati della procedura di aggiudicazione, sono stati pubblicati con modalità di pubblicazione di cui all'art.36 d.lgs. 50/2016?		Profilo committente ANAC / MIT		
A39	È stata fatta la comunicazione dell'aggiudicazione (Art. 76 co.5 lett.a) D.lgs. 50/2016) <i>(tempestivamente e comunque entro un termine non superiore a cinque giorni)</i> :		Comunicazione dell'aggiudicazione		
A40	La comunicazione di cui sopra, indica la data di scadenza del termine dilatorio per la stipulazione del contratto, ai sensi dell'art. 76 co. 6 del D. Lgs. 50/2016?		Comunicazione dell'aggiudicazione		
A41	È stata comunicata l' esclusione agli offerenti esclusi , tempestivamente e comunque entro un termine non superiore a cinque giorni dall'esclusione (Art. 76 co.5 lett.b) ?		Comunicazione di esclusione		
A42	Nel caso in cui l'aggiudicatario sia un RTI o un ATI :		Atto di costituzione	Atto di costituzione	
A43	a) è stato trasmesso il relativo atto di costituzione del raggruppamento temporaneo?				
	b) gli operatori economici hanno conferito, con un unico atto, mandato collettivo speciale con rappresentanza ad uno di essi, detto mandatario?				
	c) il mandato risulta da scrittura privata autenticata?				
	d) il mandato contiene la clausola con la quale la mandataria e le mandanti si impegnano a rispettare nei pagamenti le clausole di tracciabilità di cui alla pertinente normativa?				
A44	Nel caso di procedura di importo superiore alla soglia comunitaria , i risultati della procedura di aggiudicazione, sono stati pubblicati con modalità di pubblicazione di cui all'art. 98 d.lgs. 50/2016 entro 30 giorni dall'aggiudicazione mediante invio dell'avviso all'unione Europea?		Avviso appalto aggiudicato Copia pubblicazione GUUE Copie delle pubblicazioni sui quotidiani nazionali Copie delle pubblicazioni sui quotidiani locali		
A45	Nel caso di procedura d'importo inferiore alla soglia comunitaria , i risultati della procedura di aggiudicazione, sono stati pubblicati con modalità di pubblicazione di cui all'art.36 d.lgs. 50/2016?		Avviso appalto aggiudicato e copie delle pubblicazioni		
A46	Prima dell'aggiudicazione (oppure, in caso di aggiudicazione con riserva di efficacia, prima dell'attestazione di efficacia della stessa da parte del RUP/RI) è stato controllato che non si verificano le "cause di esclusione" di cui all'articolo 80 del D.Lgs. 50/2016?				
	a) Casellario giudiziale (ai soggetti di cui all'art. 80 comma 3)		Casellario giudiziale		
	b) Regolarità fiscale (di cui all'art. 80 comma 4)		Attestazione Agenzia entrate		



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 a)



N	Verifiche su Affidamento	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
A47	c) Regolarità contributiva (di cui all'art. 80 comma 4)		Durc o similare (INARCASSA/EPAP/CICAG etc)		
	d) Casellario informatico ANAC (di cui all'art. 80 comma 5 lett. A, C, F, G, H, I e co. 12)		Casellario ANAC		
	e) Estratto del registro delle imprese (di cui all'art. 80 comma 5 lett. b)		Visura Camerale		
	f) Ottemperanza all'art. 17 Legge 68/1999		Certificato di ottemperanza		
	g) Sussistenza di cause di decadenza, di sospensione o di divieto prevista dall'art. 67 D.lgs. 6 settembre 2011, n. 159 o tentativo di infiltrazione mafiosa (art. 80, comma 2, primo periodo)		Banca dati nazionale Antimafia (BDNA)		
	h) certificato Anagrafe sanzioni amministrative dipendenti da reato				
A48	Prima dell'aggiudicazione (oppure, in caso di aggiudicazione con riserva di efficacia, prima dell'attestazione di efficacia della stessa da parte del RUP/RI) è stato verificato il possesso dei requisiti di idoneità professionale di cui all'articolo 83, comma 1 lett a) del D.Lgs. 50/2016?		Verifica iscrizione alla CCIAA/ Registro delle commissioni provinciali per l'artigianato/ordini professionali		
A49	Prima dell'aggiudicazione (oppure, in caso di aggiudicazione con riserva di efficacia, prima dell'attestazione di efficacia della stessa da parte del RUP/RI) è stato verificato il possesso dei requisiti di capacità economica e finanziaria di cui all'articolo 83, comma 1 lett b) del D.Lgs. 50/2016?				
A50	Prima dell'aggiudicazione (oppure, in caso di aggiudicazione con riserva di efficacia, prima dell'attestazione di efficacia della stessa da parte del RUP/RI) è stato verificato il possesso dei requisiti di capacità tecniche e professionali di cui all'articolo 83, comma 1 lett c) del D.Lgs. 50/2016?		Verifica iscrizione alla CCIAA/ Registro delle commissioni provinciali per l'artigianato/ordini professionali		
Sez.G - Pubblicazioni Aggiudicazione					
A51	La determina di aggiudicazione contiene l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art 183 co. 7 del D. Lgs. 267/2000 ?		Determina di aggiudicazione		
A52	Per le finalità previste in materia di Trasparenza, la determina di aggiudicazione è stata pubblicata:		Link al sito del committente nella sezione Amministrazione Trasparente Copia pubblicazione GUUE Copia pubblicazione GURI Link al sito del Ministero delle infrastrutture e dei Trasporti Link al sito ANAC Copie delle pubblicazioni sui quotidiani nazionali		
	a) sul profilo del committente nella sezione Amministrazione Trasparente (art. 29, comma 1 del D. Lgs. 50/2016)?				
	b) Sulla Gazzetta Ufficiale dell'Unione Europea?				
	c) Sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana serie speciale relativa ai contratti pubblici (per gli effetti giuridici connessi alla pubblicazione)?				
	d) sul sito del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e sulla piattaforma digitale istituita presso ANAC (art. 29, comma 2, d.lgs 50/2016)?				
	e) Per estratto, dopo dodici giorni dalla trasmissione alla Gazzetta Ufficiale delle Comunità europee, su almeno due dei principali quotidiani a diffusione nazionale e almeno due quotidiani a maggiore diffusione locale nel luogo ove si eseguono i contratti, al fine di garantire la certezza della data di pubblicazione e adeguati livelli di trasparenza e di conoscibilità?				



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 a)



N	Verifiche su Affidamento	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
f)	Per estratto, dopo cinque giorni dalla trasmissione alla Gazzetta Ufficiale delle Comunità europee in caso di riduzione dei termini di cui agli articoli da 60 a 63 del D. Lgs. 50/2016, su almeno due dei principali quotidiani a diffusione nazionale e almeno due quotidiani a maggiore diffusione locale nel luogo ove si eseguono i contratti, al fine di garantire la certezza della data di pubblicazione e adeguati livelli di trasparenza e di conoscibilità?				

Firma RUP _____



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 b)



CHECK LIST CONTROLLI - **Parte Spesa** **Anticipazione**

PROCEDURA IN OSSERVAZIONE: **Aperta ABS** (Concorso di progettazione - artt. 152 co. 1 lett. a) e 154 D.Lgs. 50/2016 e di idee - art. 156 del D.Lgs 50/2016)

Data _____
PG _____

Dati identificativi	
CUP	
Codice SML	
Titolo del progetto	
Localizzazione del progetto	
Estremi del DD con il quale l'intervento è stato ammesso a finanziamento	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi della DGC con la quale sono state iscritte le risorse in bilancio	
Area Tematica	
Settore d'intervento	
RUP	
RI/RIO	
Beneficiario	
Direzione/Servizio del RI/RIO	
Modalità di attuazione	
Progetto generatore di entrate	
Stato di avanzamento	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	

Firma del RUP _____

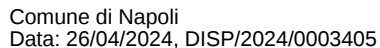


Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 b)



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Tipo appalto	
Importo procedura	
Importo aggiudicato	
Offerte pervenute	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	

Firma del RUP _____



FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Piano di Sviluppo e coesione della
città metropolitana di Napoli
Allegato 53 b) al Si.Ge.Co.



PROSPETTO FINANZIARIO DI RIEPILOGO

valori cumulati x Cig

Spesa liquidata	
Spesa pagata	
Spesa rendicontata	
Spesa controllata	
Spesa certificata	

valori della rendicontazione oggetto di controllo

Spesa liquidata	
Spesa pagata	
Spesa rendicontata	

Firma RUP

Liquidazione valori cumulati					Mandato		Quietanza
n°	del	PG	del	Importo	n°	del	del
Totali				0.00 €			
Liquidazione oggetto del controllo					Mandato		Quietanza
n°	del	PG	del	Importo	n°	del	del
Totali				0.00 €			



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli



N	Verifiche	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
S1	Le spese sostenute sono derivanti da atti giuridicamente vincolanti da cui risultano chiaramente l'oggetto della prestazione o della fornitura, il relativo importo, il riferimento al progetto ammesso a finanziamento inserito nel Piano Sviluppo e Coesione della Città Metropolitana di Napoli, con l'indicazione del CUP?		Contratto Impegno di spesa Altro atto giuridicamente vincolante Documenti giustificativi di spesa		
S2	E' stata verificata l' esattezza e la corrispondenza delle spese ammissibili sostenute con i relativi documenti giustificativi di spesa ?		SAL/SAF Certificati di pagamento Fatture		
S3	La spesa rispetta il principio della legittimità , ossia che essa è conforme alla normativa europea, nazionale e regionale di riferimento, nonché all'Allegato al SI.GE.CO (Spese Ammissibili) ?		Contratto Allegato al SI.GE.CO - Spese Ammissibili		
S4	La spesa rispetta il principio dell' effettività , ossia che essa è concretamente sostenuta, sia comprovata da fatture o da altri documenti contabili aventi forza probatoria equivalente ?		Contratto Impegno di spesa		
S5	La spesa è pertinente ed imputabile con certezza all'intervento inserito nel PSC per la città di Napoli e riconducibile alle aree tematiche individuate dal CIPESS con delibera n.2/2021 (05 - AMBIENTE E RISORSE NATURALI, 06 - CULTURA, 07 - TRASPORTI E MOBILITA', 08 - RIQUALIFICAZIONE URBANA, 11 - ISTRUZIONE E FORMAZIONE, 12 - CAPACITA' AMMINISTRATIVA)?		Contratto Impegno di spesa		
S6	E' stato verificato che la spesa oggetto di rendicontazione è stata contabilmente impegnata ?		Determina di impegno		
S7	Se il contratto/convenzione/atto di affidamento prevede il pagamento delle spese sulla base di stati di avanzamento, l'affidatario ha consegnato gli stati d'avanzamento lavori (SAL) e la relativa documentazione probatoria ?		SAL + Fatture + altra documentazione		
S8	Sono stati emessi i certificati di pagamento relativi agli stati di avanzamento ai sensi dell' Art. 113-bis co.1 , così come sostituito dalla L.205/2017 in vigore dal 01-01-2018 ?		Certificato di pagamento		
S9	La spesa è stata sostenuta dal 1° gennaio 2014 ?		Contratto Fattura		
S10	La spesa relativa all'oggetto del contratto è relativa ad un'Obbligazione Giuridicamente Vincolante assunta entro il 31 dicembre 2022 ?		Contratto		
S11	La spesa oggetto di controllo , sommata alle spese precedentemente pagate, rientra nel limite dell'importo del contratto di riferimento approvato?		Contratti Estremi del DD con il quale l'intervento è stato ammesso a finanziamento		
S12	È stato verificato che la prestazione oggetto della fattura /documentazione giustificativa non sia stata oggetto di precedenti pagamenti (doppio finanziamento)?		Autodichiarazione		
S13	L' oggetto della fattura/documentazione giustificativa è riferibile all'operazione oggetto del contributo?		Fattura o equivalente		
S14	La fattura/documentazione giustificativa pertinente presentata per la liquidazione delle spese, contiene le seguenti informazioni?				
S15	a) Titolo del progetto ammesso al finanziamento nell'ambito del FSC;		Fattura o equivalente		
	b) Indicazione del Piano Sviluppo e Coesione della Città Metropolitana di Napoli;		Fattura o equivalente		
	c) Estremi identificativi del contratto di riferimento;		Fattura o equivalente		
	d) Numero;		Fattura o equivalente		
	e) Data;		Fattura o equivalente		
	f) Estremi identificativi dell'intestatario;		Fattura o equivalente		
	g) Importo (distinto dall'IVA nei casi previsti dalla legge);		Fattura o equivalente		
	h) Indicazione dettagliata dell'oggetto dell'attività prestata;		Fattura o equivalente		
	i) Estremi del conto corrente dedicato;		Fattura o equivalente		
	j) CIG;		Fattura o equivalente		
	k) CUP;		Fattura o equivalente		
S16	E' presente la dichiarazione sulla tracciabilità dei flussi finanziari preliminare all'esecuzione della spesa, ai sensi dell'art. 3 della legge n. 136/2010 e successive integrazioni e modificazioni ?		Contratti		
S17	Nel caso in cui sia prevista l' erogazione di un anticipo , è stata acquisita la fidejussione bancaria o assicurativa di importo pari all'anticipo?		Contratto Fidejussione		



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli



N	Verifiche	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
S18	E' stato rispettato il principio di separazione contabile (ovvero è stato adottato un sistema di contabilità separato/analitico e una codificazione separata per le transazioni relative all'operazione)?		Documentazione comprovante		
S19	E' stato emesso a cura del Responsabile dell'intervento l' atto di liquidazione per i pagamenti delle fatture/documentazione giustificativa?		Atto di liquidazione		
S20	All'atto di Liquidazione è allegato l'esito con parere favorevole del controllo amministrativo da parte della Struttura di Controllo?"		Esito favorevole della Struttura di Controllo		
S21	È stato prodotto il DURC regolare e valido alla data della liquidazione ?		DURC		
S22	Per i pagamenti di importo superiore a 5.000 euro è stato effettuato il controllo sulla regolarità della posizione del soggetto attuatore attraverso l'Agenzia della Riscossione?		Estratto di verifica		
S23	L' atto di liquidazione contiene l'indicazione dei seguenti elementi:		Atto di liquidazione		
	a) Data di liquidazione (avvenuta nel periodo ammissibile?)		Atto di liquidazione		
	b) Importo (corrispondente a quello indicato in fattura/documentazione giustificativa?)		Atto di liquidazione		
	c) estremi della fattura?		Atto di liquidazione		
	d) Logo di riconoscimento del FSC?		Atto di liquidazione		
	e) Emblema della Repubblica italiana?		Atto di liquidazione		
	f) Logo dell'Amministrazione Comunale?		Atto di liquidazione		
S24	E' stato emesso il mandato di pagamento ?		mandato di pagamento		
S25	Il mandato di pagamento contiene l'indicazione dei seguenti elementi:		mandato di pagamento		
	a) gli estremi della fattura cui si riferisce?		mandato di pagamento		
	b) l'indicazione della denominazione del beneficiario?		mandato di pagamento		
	c) l'indicazione delle coordinate bancarie del beneficiario?		mandato di pagamento		
	d) la relativa quietanza?		mandato di pagamento		
S26	La quietanza di pagamento è successiva all'ammissione a finanziamento e non precedente al 1 gennaio 2014?		mandato di pagamento		
S27	La documentazione relativa alla spesa sostenuta durante l'intera procedura di gara è stata opportunamente conservata dal beneficiario, in originale o nei formati previsti dalla normativa vigente, nonché inserita all'interno del sistema informativo?		Fascicolo con documenti di gara e giustificativi di spesa		

Firma RUP _____



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 c) al Si.Ge.Co.



CHECK LIST **AUTOCONTROLLO** - Parte **Chiusura intervento**

PROCEDURA IN OSSERVAZIONE: **Aperta ABS** (Concorso di progettazione - artt. 152 co. 1 lett. a) e 154 D.Lgs. 50/2016 e di idee - art. 156 D.Lgs 50/2016)

Data	
PG	

Dati identificativi	
CUP	
Codice SML	
Titolo del progetto	
Localizzazione del progetto	
Estremi della DD con il quale l'intervento è stato ammesso a finanziamento	
Importo di ammissione a finanziamento	
Estremi della DGC con la quale sono state iscritte le risorse in bilancio	
Area Tematica	
Settore d'intervento	
RUP	
RI/RIO	
Beneficiario	
Direzione/Servizio del RI	
Modalità di attuazione	
Progetto generatore di entrate	
Stato di avanzamento	
Luogo di archiviazione del fascicolo di progetto	

Firma del RUP _____



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 c) al Si.Ge.Co.



PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
CIG	
Tipologia procedura affidamento	
Oggetto dell'appalto	
Criterio di aggiudicazione	
Tipo appalto	
Importo procedura	
Importo aggiudicato	
Offerte pervenute	
Soggetto attuatore/Affidatario	
Estremi contratto/convenzione/concessione	
Data di sottoscrizione contratto	
Importo totale contratto	

Firma del RUP _____

Firma del RUP _____



Piano Sviluppo e Coesione Città
Metropolitana di Napoli
Allegato 53 c) al Si.Ge.Co.



N	Verifiche Chiusura Intervento	Esito verifica	Documentazione da controllare	Documentazione controllata	Commenti
C1	IL RUP/RI/RIO ha predisposto la disposizione dirigenziale di chiusura dell'intervento come previsto dal paragr. 3.2.9. del Si.Ge.Co.?		disposizione dirigenziale di chiusura intervento/progetto		
C2	Il responsabile unico del procedimento ha controllato l'esecuzione della prestazione affidata congiuntamente al direttore dell'esecuzione per i servizi (art. 102, c. 1 del D. Lgs. 50/2016)		Relazioni accompagnatorie alla fattura		
C3	E' stata emessa la verifica di conformità per servizi e forniture (certificato di regolare esecuzione se trattasi di servizi e forniture di importo inferiore alle soglie di cui all'art. 35 del D. Lgs. 50/2016), in termini di prestazioni, obiettivi e caratteristiche tecniche, economiche e qualitative?		Verifica di conformità / certificato di regolare esecuzione		
C4	La verifica di conformità ha certificato che l'oggetto della prestazione sia stato realizzato ed eseguito nel rispetto delle previsioni di cui al capitolato?		capitolato		
C5	La verifica di conformità è stata effettuata entro sei mesi dall'ultimazione dei lavori o delle prestazioni? (salvi i casi, individuati dal decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti di cui al comma 8, di particolare complessità dell'opera o delle prestazioni da collaudare, per i quali il termine può essere elevato sino ad un anno) art. 102 comma 3 del D. Lgs 50/2016		Verifica di conformità		
C6	Nel caso la SA abbia optato per il certificato di regolare esecuzione, lo stesso è emesso non oltre tre mesi dalla ultimazione delle prestazioni?		Certificato di regolare esecuzione		

Firma _____
RUP



Alla **Struttura di Controllo del Piano Sviluppo e Coesione**
della Città Metropolitana di Napoli
Dipartimento Gabinetto del Sindaco

p.c.

All' **Autorità Responsabile del Piano Sviluppo e Coesione**
della Città Metropolitana di Napoli

Il sottoscritto _____, in qualità di RUP del progetto/operazione denominato
" _____ ", - Area Tematica _____, ammesso a finanziamento a
valere sul FSC per l'importo di € _____ con Disposizione n. _____ del _____ dell'Autorità
Responsabile del Piano Sviluppo e Coesione della Città Metropolitana di Napoli approvato con Delibera
CIPESS n. 51/2021 del 27 luglio 2021

DICHIARA

che l'importo della **spesa sostenuta** da sottoporre al controllo di back office è pari ad € _____

che al _____ il valore CUMULATO della **spesa rendicontata** (al netto delle somme non ammesse
al contributo) è pari ad € _____

che al _____ il valore CUMULATO della **spesa non ammessa al contributo** ("tagliata" o
"decertificata") è pari ad € _____

che al _____ il valore CUMULATO della **spesa certificata** (al netto delle somme non ammesse al
contributo) è pari ad € _____

ATTESTA

a. che la spesa sostenuta per il progetto in questione e inserita nella presente dichiarazione soddisfa tutti i
requisiti di legittimità, regolarità e conformità in quanto nell'esecuzione delle attività ad esse afferenti:

- sono state adempiute tutte le prescrizioni di cui alle Delibere CIPESS n. 2/2021 e n. 51/2021;
- è stata rispettata la normativa, comunitaria e nazionale vigente, in materia di regole di concorrenza
e di aggiudicazione di appalti pubblici (Direttive 2014/23/UE) e 2014/24/UE, 2014/25/UE, D.lgs.
50/2016 e ss.mm.ii.;

Sistema di Gestione e Controllo
[Si.Ge.Co.] – Allegato n. 54
Dichiarazione di spesa (RI-RUP)



- b. che per le spese oggetto della presente rendicontazione non ha ottenuto, né richiesto ulteriori rimborsi o contributi dai altri soggetti comunitari, nazionali e regionali;
- c. che la spesa oggetto della presente dichiarazione non è stata precedentemente certificata a valere su alcuna delle aree tematiche di cui alle Delibere CIPESS n. 2/2021 e n. 51/2021

TRASMETTE

la documentazione sotto elencata a titolo di rendiconto della spesa sostenuta per la quale si richiede il controllo di back office:

1. Check list di autocontrollo
2. Documentazione amministrativa e contabile relativa alle spese oggetto di rendicontazione

Il RUP

[Inserire il nome]



**All' Autorità Responsabile del Piano Sviluppo e Coesione
della Città Metropolitana di Napoli**

Il sottoscritto _____, in qualità di RUP del progetto/operazione denominato
" _____", - Area Tematica _____, ammesso a finanziamento a
valere sul FSC per l'importo di € _____ con Disposizione n. _____ del _____ dell'Autorità
Responsabile del Piano Sviluppo e Coesione della Città Metropolitana di Napoli approvato con Delibera
CIPESS n. 51/2021 del 27 luglio 2021

DICHIARA

che l'importo del **costo realizzato**, così come definito dalla circolare del Ministro per il Sud n. 1/2017, per il
quale richiedere il trasferimento delle risorse finanziarie al Dipartimento per le Politiche di Coesione è pari
ad € _____;

che il costo realizzato di cui in precedenza è **superiore al 5%** dell'importo assegnato all'intervento di cui
trattasi e sostenuto dopo la data del 1.01.2014;

che il costo realizzato è **documentato** dalle seguenti fatture:

Fatture			Importo della fattura da rimborsare come costo realizzato
n°	del	Importo	
		€ -----	€ -----

ATTESTA

a. che il costo realizzato per il progetto in questione soddisfa tutti i requisiti di legittimità, regolarità e
conformità in quanto nell'esecuzione delle attività ad esse afferenti:

- sono state adempiute tutte le prescrizioni di cui di cui alle Delibere CIPESS n. 2/2021 e n. 51/2021;
- è stata rispettata la normativa, comunitaria e nazionale vigente, in materia di regole di concorrenza
e di aggiudicazione di appalti pubblici (Direttive 2014/23(UE) e 2014/24/(UE) 2014/25/(UE), D.lgs.
50/2016 e ss.mm.ii.;

Dichiarazione del costo realizzato
Sistema di Gestione e Controllo
[Si.Ge.Co.] - Allegato n. 55



- b. che per le spese oggetto della presente dichiarazione non ha ottenuto, né richiesto ulteriori rimborsi o contributi da altri soggetti comunitari, nazionali e regionali;
- c. che le spese oggetto della presente dichiarazione non sono stata precedentemente certificate a valere su alcuna delle aree tematiche di cui alle Delibere CIPESS n. 2/2021 e n. 51/2021

TRASMETTE

la documentazione sotto elencata a titolo di rendiconto del costo realizzato:

1. *Riportare tutte le fatture*
2. *Riportare tutti i certificati di pagamento*

CHIEDE

Di avviare le procedure per il trasferimento delle risorse finanziarie dal Fondo Sviluppo e Coesione per il valore di € _____ corrispondente al costo realizzato maturato alla data del _____

Il RUP

[Inserire il nome]



Area Tematica _____

Denominazione _____

CUP _____

ammesso a finanziamento con Disposizione n. ____ del _____ su risorse FSC – Piano Sviluppo e Coesione della Città Metropolitana di Napoli

Il/La sottoscritt _____ Responsabile Unico di Procedimento (RUP) della
procedura di affidamento _____

CIG _____

DICHIARA

consapevole, ai sensi dell'art. 76 del D.P.R. n. 445/2000, delle responsabilità e sanzioni, previste dal codice penale e dalle leggi speciali in materia, in caso di dichiarazioni mendaci e formazione o uso di atti falsi, ed assumendone piena responsabilità ai sensi degli artt. 46 e 47 del citato D.P.R. n. 445/2000

che per la procedura sopra indicata:

- * sono stati assolti tutti gli obblighi di pubblicità e di trasparenza, secondo le modalità previste dalla normativa vigente, dalle disposizioni che disciplinano i singoli procedimenti, nonché dai principi dell'ordinamento comunitario;
- * sono stati assolti gli obblighi in tema di "identità visiva" come previsto dal SI.GE.CO. del PSC Città Metropolitana di Napoli;
- * la documentazione comprovante è inserita nel fascicolo di progetto consultabile presso il Servizio

con sede in _____

Luogo e Data

Firma

La firma, in formato digitale, è stata apposta sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente atto è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. 82/2005

SI.GE.CO – Allegato 56

Dichiarazione RUP – Obblighi di informazione e pubblicazione



Allegato 58

Operazioni generatrici di entrate

PSC Città Metropolitana di Napoli

Versione novembre 2022



Sommario	
Allegati.....	3
Glossario	3
Informazioni generali	6
Versione documento	6
1. Premessa.....	7
2. Quadro regolamentare applicabile	8
2.1 La normativa comunitaria applicabile	8
3. Istruzioni operative per la selezione, il finanziamento e l'attuazione delle operazioni generatrici di entrate ..	8
3.1 Requisiti di carattere generale per l'identificazione delle operazioni generatrici di entrate.....	8
3.2 Operazioni che generano entrate durante la relativa esecuzione e/o dopo il loro completamento (art. 61, §1-6 Reg. (UE) n. 1303/2013)	9
3.2.1 Calcolo del contributo pubblico ammissibile	10
3.3 Operazioni che generano entrate nette solo durante la loro attuazione (art. 65.8 Reg. (UE) n. 1303/2013)	16
3.3.1 Calcolo del contributo pubblico ammissibile	17
3.4 Operazioni per le quali non è possibile determinare le entrate nette preventivamente (art. 61.6 Reg. (UE) n. 1303/2013)	18
STRUMENTI OPERATIVI	19
4. Istruzioni sull'uso del tool per il calcolo delle entrate nette	20
4.1 Premessa	20
4.2 Uso delle maschere del tool.....	20
Riferimenti normativi	26

Allegati

Allegato 59: Tool Calcolo Spesa Ammissibile

Allegato 60: Dichiarazione impossibilità EN ex-ante

Allegato 61: Dichiarazione ex-post eventuali ulteriori EN

Glossario

RDC	Regolamento sulle Disposizioni Comuni (il Regolamento UE n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 e ss.mm.ii).
BENEFICIARIO	Un organismo pubblico o privato responsabile dell'avvio o dell'avvio e dell'attuazione delle operazioni (art. 2, p.to 10 del Reg. UE 1303/2013).
RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO	<i>Nel quadro degli appalti:</i> Il soggetto responsabile dell'attuazione di ciascuna singola procedura per l'affidamento di un appalto o di una concessione nominato dalla stazione appaltante competente, che svolge i compiti e le funzioni di cui all'art. 31 del d.lgs. 50/2016, secondo quanto analiticamente disciplinato nella Linea guida nr. 3, di cui alla Delibera ANAC n. 1096 del 26 ottobre 2016. <i>In tutti gli altri procedimenti amministrativi connessi con l'attuazione del PSC:</i> il soggetto che assume la responsabilità della istruttoria e di ogni altro adempimento inerente al singolo procedimento nonché, eventualmente, dell'adozione del provvedimento finale secondo la definizione di cui all'art. 5 della legge 241/90 e che svolge i compiti e le funzioni di cui all'art. 6 della legge medesima.
DIRETTORE RESPONSABILE DELL'ESECUZIONE DEL CONTRATTO	Nei casi di affidamenti di servizi o forniture, il Direttore dell'esecuzione del contratto è di norma il RUP e provvede al coordinamento, alla direzione e al controllo tecnico-contabile dell'esecuzione del contratto stipulato dalla stazione appaltante secondo quanto disciplinato dall'art. 111, comma 2 del d.lgs. 50/2016
OPERAZIONE	Un progetto, un contratto, un'azione o un gruppo di progetti selezionati dall'Autorità Responsabile, che contribuisce alla realizzazione degli obiettivi di una o più priorità correlate secondo la definizione di cui all'art. 2, p.to 9 del Reg. UE 1303/2013
OPERAZIONE A TITOLARITÀ	L'operazione il cui avvio o l'avvio e l'attuazione è attribuito alla competenza diretta dell'Autorità Responsabile
OPERAZIONE A REGIA	Le operazioni per le quali l'Autorità Responsabile risponde dell'avvio delle relative procedure di selezione, e per la cui attuazione è individuato ed incaricato un beneficiario terzo, cui sarà destinata la dotazione finanziaria da utilizzare per la relativa realizzazione.



PROCEDURA DI ATTIVAZIONE

Le procedure di attivazione sono espressione delle modalità e/o strumenti attraverso cui l'Autorità Responsabile definisce, nel quadro delle risorse finanziarie di spettanza, la programmazione delle dotazioni finanziarie destinate al finanziamento dei progetti afferenti al PSC

Nel caso di operazioni a regia, la dotazione finanziaria destinata dall'Autorità Responsabile al finanziamento di operazioni selezionate in attuazione di una specifica procedura di selezione (es. avviso pubblico, bando, altro assimilabile).

PROCEDURA DI AGGIUDICAZIONE

La procedura amministrativa posta in essere da un beneficiario per l'affidamento a terzi di lavori, servizi e forniture connesse con l'attuazione di un'operazione o di parti di essa.

Le stesse debbono essere preventivamente censite sul Sistema informativo Locale al fine di consentire il monitoraggio dell'avanzamento delle procedure di attuazione delle operazioni corrispondenti.

ENTRATE NETTE

Per "entrate nette" s'intendono i flussi finanziari in entrata pagati direttamente dagli utenti per i beni o servizi forniti dall'operazione, quali le tariffe direttamente a carico degli utenti per l'utilizzo dell'infrastruttura, o la locazione di immobili o i pagamenti per servizi, detratti gli eventuali costi operativi e costi di sostituzione di attrezzature con ciclo di vita breve sostenuti durante il periodo corrispondente. I risparmi sui costi operativi generati dall'operazione sono trattati come entrate nette a meno che non siano compensati da una pari riduzione delle sovvenzioni per il funzionamento.

DEFICIT DI FINANZIAMENTO (FUNDING-GAP)

La parte del costo di un investimento che non è coperta dalle entrate nette generate dall'operazione (+ costo complessivo attualizzato operazione – entrate nette attualizzate)

ENTRATE NETTE ATTUALIZZATE (ENA)

È il valore attualizzato delle entrate nette associate ad una determinata operazione (ricavi attualizzati – costi di funzionamento attualizzati - valore residuale dell'investimento attualizzato) relative all'orizzonte temporale applicabile all'investimento

TASSO DI SCONTO

È il tasso utilizzato per la determinazione del valore attualizzato dei flussi di cassa futuri associati alla realizzazione di un determinato investimento



PERIODO DI RIFERIMENTO

È il lasso di tempo in cui l'investimento oggetto dell'operazione esaurisce la sua capacità di produrre gli effetti economici e sociali cui è destinata. La durata del periodo di riferimento (o ciclo di vita dell'investimento) può variare a seconda della natura dell'operazione e può essere determinata sulla base di tempistiche standardizzate appositamente definite dalla natura dell'operazione.

**VALORE RESIDUO
DELL'INVESTIMENTO**

È il valore residuo (c.d. "valore di realizzo") dei beni oggetto di un investimento ragionevolmente prevedibile alla fine del relativo ciclo di vita/funzionamento. Esso normalmente coincide con il valore eventuale di rottamazione/cessione al momento della sua prevista dismissione (fine ciclo vita utile)

VALORE ATTUALE NETTO (VAN)

È la sommatoria del valore attualizzato di una serie attesa di flussi di cassa attualizzato sulla base del tasso di sconto applicato



Informazioni generali

Amministrazione titolare	Città Metropolitana di Napoli
Soggetto attuatore	Comune di Napoli
Autorità Responsabile	Comune di Napoli – Dirigente UOA Ufficio PNRR e Politiche di Coesione Piazza Municipio, Palazzo San Giacomo, Napoli Tel.: 081 7955066 Mail: sergio.avolio@comune.napoli.it
ID – Codice Programma	PSCCITMETNAPOLI
Tipologia di copertura finanziaria	Fondo Sviluppo e Coesione
Titolo	Piano Sviluppo e Coesione della città Metropolitana di Napoli [Delibera CIPESS n. 51 del 27 luglio 2021]
Territorio di riferimento	Area Metropolitana della Città di Napoli

Versione documento

Versione	Data
V.2.0	novembre 2022

Il presente documento rappresenta uno strumento *in progress* suscettibile di aggiornamenti in rispondenza a mutamenti normativi e/o procedurali.



1. Premessa

La Commissione Europea, con le disposizioni di cui agli artt. 61 e 65.8 del Regolamento (UE) n. 1303/2013, ha inteso disciplinare la spesa ammissibile in presenza di operazioni generatrici di “entrate nette” intendendo, con quest’ultima accezione, *“i flussi finanziari in entrata pagati direttamente dagli utenti per beni o servizi forniti dall’operazione, quali le tariffe direttamente a carico degli utenti per l’utilizzo dell’infrastruttura, la vendita o la locazione di terreni o immobili o i pagamenti per i servizi detratti gli eventuali costi operativi e costi di sostituzione di attrezzature con ciclo di vita breve sostenuti durante il periodo corrispondente”*.

Nell’ambito del PSC della Città Metropolitana di Napoli, finanziato con le risorse a valere sul FSC, alcune operazioni possono avere ad oggetto la realizzazione di iniziative rientranti nella predetta casistica delle operazioni generatrici di entrate.

L’Autorità Responsabile del Piano Sviluppo e Coesione della città Metropolitana di Napoli con il presente documento intende fornire orientamenti adeguati ai beneficiari per l’identificazione di operazioni potenzialmente generatrici di entrate, per la determinazione del valore delle entrate nette future di cui tener conto ai fini della determinazione della spesa ammissibile e per la complessiva corretta applicazione delle predette disposizioni regolamentari comunitarie applicabili.

A tal fine, il presente documento riporta i seguenti contenuti informativi principali:

- il quadro normativo di riferimento applicabile;
- le metodologie applicabili ai fini della corretta determinazione e quantificazione delle entrate nette e per il successivo calcolo del contributo pubblico rendicontabile;
- la strumentazione utilizzabile ai fini della determinazione del valore del flusso attualizzato delle entrate nette;
- le accortezze di cui tener conto ai fini dell’esercizio delle funzioni dell’Autorità Responsabile in ordine all’accertamento dell’ammissibilità della spesa sostenuta dai beneficiari per l’attuazione di operazioni generatrici di entrate assistite afferenti al Piano Sviluppo e Coesione.

Il documento verrà progressivamente implementato dall’Autorità Responsabile mediante l’integrazione di ulteriori contenuti orientativi tematici riferiti a specifiche tipologie di operazioni al momento non prevedibili.



2. Quadro regolamentare applicabile

2.1 La normativa comunitaria applicabile

I principali riferimenti normativi per l'analisi delle operazioni che generano entrate nette sono:

- Il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013, in particolare: Artt. 61 e 65 e Allegato V
- Il Regolamento delegato (UE) n. 480/2014 della Commissione del 3 marzo 2014, in particolare Artt. 15-19 e Allegato I - Metodo di calcolo delle entrate nette attualizzate di operazioni che generano entrate nette".
- La Linea Guida Egesif 14-0012_02 final del 17/09/2015 - Linee guida per gli Stati membri sulle verifiche di gestione.

Gli stralci dei testi dei predetti riferimenti normativi sono riportati in appendice al documento (cfr. Riferimenti normativi).

3. Istruzioni operative per la selezione, il finanziamento e l'attuazione delle operazioni generatrici di entrate

3.1 Requisiti di carattere generale per l'identificazione delle operazioni generatrici di entrate

La ratio che sottende la disciplina regolamentare comunitaria applicabile alle operazioni generatrici di entrate sta nell'idea che il contributo pubblico concesso ad un beneficiario per l'attuazione di una determinata operazione, non può superare il valore dell'investimento iniziale ad esso associato decurtato delle entrate nette da esso prodotte sia dopo il suo completamento (art. 61 - Reg. (UE) n. 1303/2013) che eventualmente durante la sua realizzazione (art. 65.8 - Reg. (UE) n. 1303/2013).

Se così non fosse disposto, infatti, il beneficiario oltre al contributo pubblico concessogli per la realizzazione dell'investimento, si troverebbe a beneficiare anche delle entrate nette da questo prodotte cumulando un doppio vantaggio (rischio di sovra-finanziamento).

In quest'ottica il Legislatore comunitario, al fine di scongiurare il predetto rischio, ha disposto che il contributo pubblico destinato alla realizzazione di una determinata operazione venga limitato al costo effettivamente necessario (spesa ammissibile) alla relativa realizzazione decurtato del valore attualizzato delle entrate nette e del valore di realizzo dello stesso investimento a fine del relativo ciclo di vita.

Sulla scorta delle disposizioni regolamentari comunitarie, è possibile identificare e qualificare un'operazione come potenzialmente "generatrice di entrate" in presenza delle seguenti condizioni:





- a) un'operazione intesa quale complesso di opere e/o beni e/o servizi per la cui fruizione ed utilizzo sia previsto il pagamento di un prezzo pagato direttamente dagli utenti;
- b) un'operazione consistente nell'acquisizione di terreni o nella realizzazione di immobili o infrastrutture di cui sia prevista da parte del beneficiario nel corso del relativo ciclo di vita (o periodo di riferimento) la cessione a titolo oneroso, ovvero la locazione;
- c) un'operazione la cui realizzazione da parte del beneficiario sia in grado di determinare risparmi sui costi operativi generati dalla stessa operazione.

Accertata la presenza, anche solo potenziale, delle predette condizioni sull'operazione in esame, l'Autorità Responsabile e i beneficiari sono tenuti a dichiararne l'esistenza e a verificare se ricorrono le condizioni poste dalla regolamentazione comunitaria applicabile ai fini della determinazione della spesa ammissibile.

A tal fine, la Commissione Europea opera una netta distinzione tra la disciplina applicabile alle seguenti tipologie di fattispecie:

- operazioni che generano entrate nette durante la relativa realizzazione e/o dopo il relativo completamento, per le quali si applicano le disposizioni di cui all'art. 61, paragrafi da 1 a 6 del Reg. (UE) n. 1303/2013 (operazioni il cui costo complessivo è maggiore o uguale ad € 1.000.000);
- operazioni che generano entrate nette solo durante la loro attuazione, alle quali si applicano invece le disposizioni di cui all'art. 65, paragrafo 8 del Reg. (UE) n. 1303/2013 (operazioni il cui valore costo complessivo è compreso tra € 50.000 ed inferiore ad € 1.000.000).

Le sezioni che seguono riportano la disciplina specifica applicabile alle predette fattispecie ai fini della determinazione del valore della spesa ammissibile a finanziamento.

3.2 Operazioni che generano entrate durante la relativa esecuzione e/o dopo il loro completamento (art. 61, §1-6 Reg. (UE) n. 1303/2013)

Per le operazioni rientranti nella presente categoria, la spesa ammissibile a finanziamento è ridotta anticipatamente in funzione della capacità potenziale dell'operazione di generare entrate nette in uno specifico periodo di riferimento che copre sia l'esecuzione dell'operazione che il periodo successivo il suo completamento (art. 61.2 Reg. (UE) n. 1303/2013).

Sono escluse, a titolo esemplificativo e non esaustivo, dall'applicazione della predetta modalità di determinazione della spesa ammissibile (decurtazione del valore attualizzato delle entrate nette) le seguenti tipologie di operazioni:

1. le operazioni il cui costo ammissibile totale prima della decurtazione delle entrate nette di cui ai commi da 1 a 6 dell'art. 61 Reg. (UE) n. 1303/2013 non superi € 1.000.000;
2. le operazioni aventi ad oggetto l'erogazione al beneficiario di un'assistenza finanziaria integralmente rimborsabile o premi;





3. le operazioni aventi ad oggetto attività di assistenza tecnica;
4. le operazioni aventi ad oggetto il sostegno da o a strumenti finanziari;
5. operazioni per le quali il sostegno pubblico assuma la forma di somme forfettarie o tabelle standard di costo secondo la definizione di cui all'art. 67 del Reg. (UE) n. 1303/2013;
6. operazioni eseguite nell'ambito di un piano comune;
7. operazioni aventi ad oggetto la concessione di aiuti a titolo di "de minimis";
8. operazioni aventi ad oggetto la concessione di aiuti di stato compatibili alle PMI;

Nell'eventualità in cui l'operazione in esame non rientri in alcuna delle predette fattispecie di esclusione, ai fini della relativa ammissione a finanziamento i soggetti Beneficiari dovranno preliminarmente verificare le seguenti ulteriori condizioni:

- che l'operazione in esame sia in grado di produrre un valore attuale del rendimento netto dell'investimento (differenza tra la sommatoria attualizzata dei flussi di cassa in entrata e dei costi di funzionamento stimati lungo il periodo di riferimento applicabile) superiore a zero. In caso contrario (operazioni prive di un'autonoma auto-sostenibilità economica) il relativo costo di realizzazione è integralmente a carico delle risorse pubbliche;
- che i beni, le opere e/o i servizi di cui consta l'operazione abbiano un valore residuo (c.d. "valore di realizzo") al termine del relativo ciclo di vita coincidente con il periodo di riferimento applicabile.

L'accertamento delle predette condizioni presuppone l'espletamento da parte del beneficiario di una valutazione preliminare della sostenibilità economica e finanziaria dell'intervento dalle cui risultanze sarà possibile determinare se l'operazione in questione rientra o meno nel campo di applicazione della disciplina comunitaria applicabile.

Ove tale eventualità fosse verificata, il costo ammissibile dell'operazione imputato a valere sulle risorse finanziarie del Piano Sviluppo e Coesione sarà determinato conformemente alle disposizioni di cui al Reg. (UE) n. 1303/2013, tenuto conto delle modalità di calcolo delle entrate nette definito dal Regolamento delegato (UE) n. 480/2014, come di seguito descritte.

3.2.1 Calcolo del contributo pubblico ammissibile

La spesa ammissibile per operazioni rientranti nella presente fattispecie è determinata sottraendo al costo reale attualizzato dell'investimento l'ammontare delle entrate nette calcolato mediante ricorso ad una delle metodologie consentite a livello regolamentare.

Ai fini della valorizzazione delle entrate nette attualizzate, il RDC dispone che le stesse siano determinate anticipatamente (ossia alla data della decisione di finanziamento dell'operazione), tenendo conto della capacità potenziale dell'operazione di generare entrate nette in uno specifico periodo di riferimento che copre





sia l'esecuzione dell'operazione che il periodo successivo al suo completamento (art. 61.2 Reg. (UE) n. 1303/2013).

In via derogatoria, il Reg. (UE) n. 1303/2013 dispone che nei casi in cui tale valorizzazione anticipata sia oggettivamente impossibile, la spesa ammissibile dichiarata per un'operazione generatrice di entrate è decurtata del valore cumulato delle entrate nette effettivamente generate dalla stessa operazione entro i 3 anni successivi il suo completamento - (art. 61.6 Reg. (UE) n. 1303/2013).

Allo scopo di definire modalità omogenee per la determinazione del valore delle entrate nette attualizzate, la Commissione Europea ha definito due distinte metodologie (art. 61.3 Reg. (UE) n. 1303/2013):

- il **metodo forfettario** (art. 61.3.a Reg. (UE) n. 1303/2013), che si sostanzia nella determinazione del valore delle entrate nette mediante applicazione di una percentuale forfettaria sul costo complessivo dell'operazione generatrice di entrate. Tale percentuale varia per settore, sottosettore o tipologia di operazione, secondo quanto previsto dall'Allegato V al Reg. (UE) n. 1303/2013;
- il **metodo dell'attualizzazione** (art. 61.3.b Reg. (UE) n. 1303/2013), che prevede l'attualizzazione delle entrate nette di funzionamento tenendo conto della durata del periodo di riferimento applicabile per il settore o il sotto-settore pertinente, nonché della normale redditività attesa per la categoria d'investimento, dell'applicazione del principio del "chi inquina paga" e se del caso, di considerazioni di equità collegate alla prosperità relativa dello Stato membro o regione interessata.

L'applicazione del metodo forfettario consente al Beneficiario di evitare qualsiasi ulteriore decurtazione dalla spesa ammissibile, in quanto include tutte le entrate nette generate sia nella fase di realizzazione dell'operazione, che in quella successiva al suo completamento.

L'applicazione del metodo di attualizzazione, invece, non include le eventuali entrate nette generate durante l'esecuzione dell'operazione non considerate ai fini della determinazione di quelle potenziali. Il relativo valore attualizzato deve essere dedotto dalla spesa ammissibile non più tardi della richiesta di pagamento finale presentata dal beneficiario.

Metodo forfettario

Con le disposizioni di cui all'art. 61, comma 3, lettera a) del Reg. (UE) n. 1303/2013, il Legislatore comunitario ha definito i tassi forfettari per progetti generatori di entrate rientranti in specifici settori di cui all'Allegato V allo stesso Regolamento.

In considerazione di quanto sopra, la spesa ammissibile per operazioni generatrici di entrate per le quali si faccia ricorso alla presente metodologia è data dalla seguente differenza:

$$\text{Spesa ammissibile} = \text{Costo investimento complessivo} - \text{Entrate nette calcolate sulla base del tasso forfettario applicabile}$$



Laddove non tutti i costi dell'investimento risultassero ammissibili, le entrate nette verranno calcolate proporzionalmente alla quota ammissibile degli stessi costi.

L'utilizzo del calcolo semplificato delle entrate nette mediante ricorso a tassi forfettari è consigliabile in tutti i casi in cui la determinazione degli elementi di calcolo necessari alla determinazione del valore delle entrate nette attualizzate risulti di non facile determinazione, ovvero nei casi in cui l'applicazione del calcolo semplificato determini un valore di spesa ammissibile più alto rispetto a quello derivante dal metodo dell'attualizzazione. Lo stesso esempio viene ripreso nella successiva sezione per una valutazione dell'effetto della differente modalità di calcolo sulla spesa ammissibile.

Esempio:

Il Comune di Lisbona intende realizzare un'operazione finalizzata all'attivazione di un portale per il cittadino finalizzato al rilascio delle autorizzazioni e delle certificazioni inerenti all'edilizia residenziale privata. L'accesso al servizio da parte dell'utenza è soggetto ad una tariffazione che varia per tipologia di istanza/certificazione richiesta. L'intervento prevede un investimento iniziale ed un costo di manutenzione ordinaria del portale che include il personale tecnico di servizio, i costi di internet providing e di hosting del sistema informatico, nonché delle relative utenze energetiche.

Ai fini della determinazione della spesa ammissibile da indicare nel provvedimento di approvazione dell'operazione, l'Amministrazione comunale intende procedere mediante ricorso al calcolo semplificato, individua pertanto il tasso forfettario pertinente (20% per Ricerca, Sviluppo e Innovazione).

Costo investimento iniziale - (I): € 1.500.000,00

Entrate nette determinate in modo forfettario 20% – (EN): € 300.000,00

Costo ammissibile = I – (EN) = 1.500.000€ – 300.000€ = 1.200.000€

Metodo dell'attualizzazione

La spesa ammissibile per operazioni rientranti nella presente fattispecie è determinata sottraendo al costo reale attualizzato dell'investimento l'ammontare delle entrate nette attualizzate tenendo conto di un appropriato periodo temporale di riferimento ed il valore di presunto realizzo dello stesso investimento alla fine del periodo di ammortamento.

Spesa ammissibile = Funding-gap – Valore residuo attualizzato investimento
Funding-gap = Costo attualizzato investimento complessivo – Entrate nette attualizzate

Le modalità per il calcolo delle entrate nette attualizzate sono definite dalle disposizioni di cui all'art. 15 del Regolamento delegato (UE) n. 480/2014 il quale dispone che esse vengano calcolate detraendo i costi attualizzati dalle entrate attualizzate e, se del caso, aggiungendo il valore residuo dell'investimento.

Entrate nette attualizzate = Entrate attualizzate – costi attualizzati





L'attualizzazione delle entrate e dei costi deve avvenire avendo a riferimento il periodo temporale specifico applicabile al settore dell'operazione, così come indicato nell'Allegato I al Reg. 480/2014.

Tabella 1 – Periodi di riferimento per attualizzazione entrate (art. 15.2 Reg. 480/2014 – Allegato I)

Settore	Periodo di riferimento (anni)
Ferrovie	30
Approvvigionamento idrico/gestione del ciclo delle acque	30
Strade	25-30
Gestione dei rifiuti	25-30
Porti e aeroporti	25
Trasporto urbano	25-30
Energia	15-25
Ricerca e innovazione	15-25
Banda larga	15-25
Infrastrutture d'impresa	10-15
Altri settori	10-15

Nei casi in cui l'operazione in esame abbia ad oggetto la realizzazione di un nuovo investimento, ai fini della determinazione delle entrate nette attualizzate, nel calcolo vengono considerate tutte le entrate ed uscite connesse con il funzionamento dell'operazione e registrate nel periodo di riferimento (che include anche quelle sostenute nel periodo di attuazione dell'operazione); nel caso di modifiche di un bene esistente (ampliamento, rifunionalizzazione, riqualificazione, riconversione, etc), la determinazione delle entrate nette deve avvenire secondo un criterio incrementale, ossia mettendo in comparazione le entrate e le uscite di funzionamento ascrivibili allo scenario determinato dalla realizzazione dell'investimento (in presenza dell'investimento – c.d. scenario *"to-be"*), con quello precedente (in assenza dell'investimento – c.d. scenario *"business-as-usual"*).

Nei casi in cui il costo complessivo dell'investimento includa costi non ammissibili o per i quali non sia prevista la copertura finanziaria, ai fini della determinazione della spesa ammissibile le entrate nette attualizzate saranno decurtate dal costo dell'investimento in proporzione al valore della spesa ammessa a finanziamento.

Come già sopra osservato, l'uso del metodo dell'attualizzazione impone ai Beneficiari di portare in detrazione dal costo dell'operazione ammessa a finanziamento eventuali maggiori entrate nette non preventivate registratesi durante l'attuazione dell'operazione e successivamente al suo completamento. Tale decurtazione ulteriore dovrà essere effettuata non più tardi della presentazione della domanda di pagamento finale per l'operazione.



Ai fini della determinazione delle entrate nette attualizzate nelle modalità sopra richiamate, i Beneficiari dovranno provvedere preliminarmente alla decisione di ammissione a finanziamento dell'operazione, alla identificazione e determinazione dei seguenti elementi principali:

- **Entrate**, intese quali flussi finanziari in entrata derivanti da corrispettivi o ricavi e/o contribuzioni a vario titolo pagate direttamente dagli utenti per i beni o servizi ad essi forniti in attuazione dell'operazione, ovvero per l'utilizzo dell'infrastruttura risultante dalla realizzazione dell'investimento in esame. Come già sopra ricordato, i ricavi derivanti dalla riduzione dei costi di gestione (risparmi) determinati dalla realizzazione dell'investimento sono assimilati ad entrate, ma sono conteggiati sul lato dei costi (come minori costi). Ai fini della determinazione dei flussi di cassa in entrata non concorrono i trasferimenti derivanti da altri soggetti pubblici o dai sistemi nazionali di assicurazione pubblica, i rimborsi IVA. L'imputazione delle entrate deve avvenire secondo il principio di cassa e non su quello di competenza.

Ai fini della determinazione delle entrate, i ricavi e/o corrispettivi da considerare debbono tener conto di quanto segue:

- del principio del **"chi inquina paga"**, pertanto i costi generati dall'eventuale inquinamento prodotto dall'operazione debbono essere sostenuti in quota parte da chi inquina. Ne consegue che le tariffe pagate dall'utenza dell'operazione dovranno comprendere una quota parte pagata a fronte dei costi generati dal maggiore inquinamento prodotto;
 - della **garanzia di parità di accesso** ai servizi pubblici da parte dell'utenza, in forza del quale le tariffe debbono essere determinate in modo da garantire parità di accesso al servizio e/o all'infrastruttura oggetto dell'operazione da parte dell'utenza;
 - nel caso l'operazione abbia ad oggetto il miglioramento di un servizio e/o un'infrastruttura pre-esistente, le entrate dovranno considerare i maggiori corrispettivi/ricavi derivanti **dall'utenza aggiuntiva e/o dalla differenza di tariffa introitata per i nuovi servizi**.
- **Uscite**, intese quali costi operativi derivanti dal funzionamento dell'operazione che danno luogo a uscite finanziarie. In quest'accezione, non rientrano quindi gli oneri finanziari sul debito, gli ammortamenti, le svalutazioni, gli accantonamenti per rischi, altri costi assimilabili che non producono manifestazione finanziaria, inclusi i costi determinati forfettariamente mediante ricorso ad opzioni semplificate di costo espressamente assentite dall'Autorità Responsabile (es. 15% per costi indiretti di cui all'art. 68.1.b) del Reg. (UE) n. 1303/2013). Rientra nel conteggio delle uscite, anche il pagamento dell'IVA o di altre imposte laddove queste non fossero recuperabili da parte del Beneficiario. Anche in questo caso, in analogia con quanto sopra richiamato per le entrate, le uscite connesse con i predetti costi operativi debbono essere considerate avendo riguardo al principio di cassa.



- **Il valore residuo dell'investimento.** Nel caso di beni la cui vita utile risulti superiore al periodo desunto dall'Allegato "Riferimenti normativi" (Reg. 480/2014), il valore residuo dell'investimento si può convenzionalmente far coincidere con il valore attuale netto dei flussi di cassa riferito agli anni di vita residui

Esempio

- vita utile reale del bene: 40 anni
- periodo di riferimento da Allegato I: 30 anni
- valore residuo da attualizzare = 10/40 del valore dell'investimento complessivo

Il valore residuo è incluso nella determinazione delle entrate nette solo allorquando le entrate attualizzate risultino superiori alle uscite attualizzate (Valore attuale entrate nette > 0).

- **Il tasso di attualizzazione.** In via ordinaria, i flussi di cassa per le operazioni cofinanziate dai fondi SIE sono attualizzati in ragione del 4% (art. 19 Reg. 480/2014). Valori diversi del tasso di attualizzazione possono essere giustificati sulla base:
 - o delle specifiche condizioni macroeconomiche dello Stato membro interessato e dalle tendenze e congiunture macroeconomiche internazionali, oppure
 - o della natura dell'investitore o della struttura di attuazione, quali il partenariato pubblico-privato, oppure
 - o dalla natura del settore interessato.

L'uso di tassi di attualizzazione diversi da quello ordinario sopra richiamato è soggetto alla preventiva autorizzazione da parte dell'Autorità Responsabile.

Tenuto conto di quanto sopra riportato, l'algoritmo utilizzato per l'attualizzazione finanziaria delle entrate nette durante il periodo temporale di riferimento è il seguente:

$$ENA = \sum_{t=1}^n [(Rt - Ct) * 1 + i^{-t}] + [RS_{t+1} * (1 + i)^{-(t+1)}]$$

dove **ENA** sono le Entrate Nette Attualizzate; **Rt** il valore delle entrate finanziarie dell'investimento all'anno **t**; **Ct** sono il valore delle uscite finanziarie all'anno **t**; **RS_t**, il valore residuale del bene all'anno **t**; **t**, è il periodo di riferimento compreso tra 1 e n anni come da Allegato I al Reg. (UE) n. 1303/2013; **i**, è il tasso di attualizzazione utilizzato.

Il predetto algoritmo è alla base del tool fornito dall'Autorità Responsabile ed allegato al presente documento.



Esempio:

Il Comune di Lisbona intende realizzare nel quadro delle azioni finanziate dal FESR un'operazione finalizzata all'attivazione di un portale per il cittadino finalizzato al rilascio delle autorizzazioni e delle certificazioni inerenti all'edilizia residenziale privata. L'accesso al servizio da parte dell'utenza è soggetto ad una tariffazione che varia per tipologia di istanza/certificazione richiesta. L'intervento prevede un investimento iniziale ed un costo di manutenzione ordinaria del portale che include il personale tecnico di servizio, i costi di internet providing e di hosting del sistema informatico, nonché delle relative utenze energetiche.

Ai fini della determinazione della spesa ammissibile da indicare nel provvedimento di approvazione dell'operazione, l'Amministrazione comunale procede alla determinazione preventiva del valore delle entrate nette attualizzate sulla base dei dati meramente esemplificativi che seguono. Il calcolo delle entrate nette attualizzate è stato effettuato utilizzando l'algoritmo di cui innanzi, mediante imputazione dei dati all'interno del *tool* allegato al documento.

Costo investimento iniziale - **(I)**: € 1.500.000,00

Periodo di riferimento applicabile - **(t)**: 10 anni

Vita utile dell'investimento - **(t+1)**: 15 anni

Stima entrate annuali - **(Rt)**: € 100.000,00

Stima uscite annuali - **(Ct)**: € 80.000,00

Tasso di attualizzazione: 4%

Anno inizio attuazione operazione: 2017

Anno completamento (previsto): 2018

SAL finanziario investimento 2017: € 1.000.000

SAL finanziario investimento 2018: € 500.000

Costo ammissibile = I - (ENA) = 1.423.816,57€ (Costo investimento complessivo attualizzato) - 149.979,58€ (Entrate nette attualizzate) = 55.611,80€ (Valore residuo investimento a fine vita) = € 1.218.225,08

3.3 Operazioni che generano entrate nette solo durante la loro attuazione (art. 65.8 Reg. (UE) n. 1303/2013)

Per le operazioni rientranti nella presente categoria, la spesa ammissibile a finanziamento è ridotta anticipatamente del valore delle entrate nette non considerate al momento dell'approvazione dell'operazione e generate direttamente solo durante la sua attuazione, non oltre la domanda di pagamento a saldo presentata dal beneficiario.

L'art. 65 del Reg. (UE) n. 1303/2013 prevede l'esclusione dall'applicazione delle disposizioni comunitarie (**decurtazione del valore delle entrate nette generate durante l'attuazione dell'operazione**) per diverse tipologie di operazioni, tra le quali:

- 1) assistenza tecnica;
- 2) strumenti finanziari;
- 3) assistenza rimborsabile soggetta ad obbligo di rimborso integrale;
- 4) premi;





- 5) operazioni soggette alle norme in materia di aiuti di stato;
- 6) operazioni per le quali il sostegno pubblico assume la forma di somme forfettarie o standard di costi unitari, purché sia stato tenuto conto ex ante delle entrate nette;
- 7) operazioni per le quali i costi totali ammissibili non superino i € 50.000.

Nell'eventualità in cui l'operazione in esame non rientri in alcuna delle predette fattispecie di esclusione, ai fini della relativa ammissione a finanziamento, al pari di quanto già sopra disciplinato per le operazioni che generano entrate dopo il relativo completamento, i Beneficiari dovranno preliminarmente verificare che l'operazione in esame sia in grado di produrre un valore attuale del rendimento netto dell'investimento (differenza tra la sommatoria dei flussi di cassa in entrata e dei costi di funzionamento stimati lungo il periodo di attuazione dell'operazione) superiore a zero. In caso contrario, il relativo costo di realizzazione è integralmente a carico delle risorse pubbliche.

L'accertamento delle predette condizioni presuppone l'espletamento da parte del beneficiario di una valutazione preliminare della sostenibilità economica e finanziaria dell'intervento dalle cui risultanze sarà possibile determinare se l'operazione in questione rientra o meno nel campo di applicazione della disciplina comunitaria applicabile.

3.3.1 Calcolo del contributo pubblico ammissibile

Al pari delle operazioni che generano entrate dopo il loro completamento, la spesa ammissibile per operazioni rientranti nella presente fattispecie è determinata sottraendo al costo reale dell'investimento l'ammontare delle entrate nette (non è richiesta l'attualizzazione) generate durante l'attuazione dell'operazione e fino alla presentazione della domanda di pagamento a saldo da parte del beneficiario.

Ai fini della valorizzazione delle entrate nette, il Reg. (UE) n. 1303/2013 dispone che le stesse siano determinate anticipatamente (ossia alla data della decisione di finanziamento dell'operazione), tenendo conto della capacità potenziale dell'operazione di generare entrate nette durante la relativa attuazione (art. 65.8 Reg. (UE) n. 1303/2013). Anche per questa tipologia di operazione, quindi, si rende necessaria una valutazione preliminare delle entrate ed uscite da parte del beneficiario, che consenta di determinare il costo ammissibile dell'operazione, senza che tuttavia venga richiesta l'attualizzazione dei flussi di cassa in entrata ed in uscita.

Qualora nel corso dell'attuazione dell'operazione si registrino ulteriori entrate nette non prese in considerazione in fase di approvazione dell'operazione, esse dovranno essere decurtate dal valore della spesa ammissibile non più tardi della richiesta di pagamento finale del beneficiario.



Esempio:

Il Comune di Marsiglia allestisce uno spazio creativo contenente una sala di registrazione al cui interno giovani e/o disoccupati possono realizzare supporti multi-mediali o produzioni grafiche. Per il funzionamento di tale spazio creativo, si rende necessaria la presenza di personale tecnico in grado di mantenere gli impianti e le attrezzature in esso contenuti e di gestire gli accessi da parte degli utenti. A questi ultimi è richiesto il pagamento di una tariffa oraria omnicomprensiva di 20€. Avendo una connotazione di intervento pilota per il rilancio delle periferie, l'iniziativa del Comune avrà una durata di soli due anni, al termine dei quali l'Amministrazione comunale si riserva di rinnovare l'operazione o di chiudere la sperimentazione.

Ai fini della determinazione della spesa ammissibile da indicare nel provvedimento di approvazione dell'operazione, l'Amministrazione comunale procede preliminarmente alla stima dei flussi di entrata (ricavi) e di uscita (costi) durante il periodo di attuazione dell'operazione. Il valore delle entrate nette (entrate – uscite) viene quindi portato in decurtazione dal valore dell'investimento iniziale:

Costo dell'allestimento dello spazio creativo - (I): € 60.000,00

Costo del personale tecnico - (C): € 50.000,00

Costo delle utenze energetiche e materiali di consumo - (F): € 20.000,00

Stima ricavi da tariffazione - (R): € 80.000,00

Costo ammissibile = $I - (R * 2 - (C - F) * 2) = 60.000€ - (160.000€ - 140.000€) = 40.000€$

3.4 Operazioni per le quali non è possibile determinare le entrate nette preventivamente (art. 61.6 Reg. (UE) n. 1303/2013)

Le disposizioni regolamentari di cui all'art. 61.6 Reg. (UE) n. 1303/2013 prevedono che *“qualora sia obiettivamente impossibile valutare le entrate in anticipo sulla base di uno dei metodi indicati ai paragrafi 3 (attualizzazione o forfettario) ..., le entrate nette generate entro i tre anni successivi al completamento di un'operazione o entro il termine per la presentazione dei documenti per la chiusura del programma fissata nelle norme specifiche di ciascun Fondo, se precedente, sono detratte dalla spesa dichiarata ...”*.

Il ricorso a questa deroga regolamentare, tuttavia, rende necessario definire quali possano intendersi le circostanze specifiche al verificarsi delle quali è oggettivamente impossibile la determinazione preventiva delle entrate.

A tal riguardo, si ritiene che sussistano idonee condizioni per ricorrere alla predetta deroga allorché la determinazione preventiva delle entrate sia soggetta ad un elevato livello di aleatorietà, derivante dall'oggettiva difficoltà di determinare sia la domanda di servizio, sia la tariffa ad esso applicabile, in quanto variabili strettamente legate alle condizioni congiunturali e di contesto al cui interno l'operazione è destinata ad operare.

La valutazione di tali aspetti deve in ogni caso essere espletata caso per caso, previa esecuzione di idonee analisi preliminari dalle cui risultanze emergano argomentazioni solide a supporto dell'oggettiva impossibilità di determinare una stima preventiva delle entrate nette.



STRUMENTI OPERATIVI





4. Istruzioni sull'uso del tool per il calcolo delle entrate nette

4.1 Premessa

Allo scopo di consentire ai Beneficiari di calcolare in modo guidato ed omogeneo la spesa ammissibile associata ad operazioni generatrici di entrate, l'Autorità Responsabile ha predisposto un apposito strumento (c.d. "tool"), mediante il quale sarà possibile eseguire il predetto calcolo al momento dell'assunzione della decisione di finanziamento (ammissione a *finanziamento*)

L'uso di tale strumento per il calcolo della spesa ammissibile associata ad operazioni generatrici di entrate non è possibile nei seguenti casi:

- nel caso in cui il Beneficiario faccia ricorso al "Metodo forfettario" di cui all'art. 61, comma 3, lettera a) del Reg. (UE) n. 1303/2013 (per le modalità di calcolo associate a tale metodologia si rimanda all'apposita sezione del presente documento);
- nel caso in cui il Beneficiario non sia in condizione di determinare le entrate nette preventivamente di cui all'art. 61, comma 6 del Reg. (UE) n. 1303/2013 ((per le modalità di calcolo associate a tale metodologia si rimanda all'apposita sezione del presente documento).

In tutti gli altri casi, il Beneficiario – all'atto dell'ammissione a finanziamento dell'operazione generatrice di entrate – è tenuto ad **archiviare copia del foglio di calcolo debitamente compilato all'interno del dossier dell'operazione** e di accludere al provvedimento di approvazione dell'operazione una stampa del relativo prospetto riepilogativo recante l'esplicitazione della spesa ammissibile (vedi Figura 4).

Ai fini dell'utilizzo del *tool*, i Beneficiari – in coerenza con quanto già sopra ripetutamente osservato – prima di procedere con l'ammissione a finanziamento di un'operazione potenzialmente generatrice di entrate, sono tenuti ad espletare una valutazione preliminare della relativa fattibilità economico-finanziaria, da cui si evinca un profilo previsionale della distribuzione dei costi connessi con la realizzazione dell'investimento e delle entrate/uscite connesse con il relativo funzionamento durante il periodo di riferimento.

4.2 Uso delle maschere del tool

Il *tool* per il calcolo della spesa ammissibile per operazioni generatrici di entrate si compone di quattro distinte sezioni:

1. Anagrafica;
2. Investimento;
3. Entrate-Uscite funzionamento;
4. Calcolo spesa ammissibile.





I primi tre fogli di calcolo contengono appositi campi di input che debbono essere valorizzati ai fini della successiva elaborazione del calcolo della spesa ammissibile i cui risultati vengono automaticamente riportati nell'ultimo foglio.

Nella sezione **"Anagrafica"** del *tool* il Beneficiario deve inserire i dati identificativi dell'operazione potenzialmente generatrice di entrate compilando l'apposita sezione del foglio di calcolo corrispondente alla maschera di cui alla Figura 1 che segue.

Figura 1 – Anagrafica operazione

PROGETTO GENERATORE DI ENTRATA
CALCOLO DELLA SPESA AMMISSIBILE

Tipologia generatore entrate	
Settore	
Periodo di riferimento regolamentare	
Periodo di riferimento utilizzato	
Anni di vita dell'investimento	
Valore complessivo dell'operazione	
Anno inizio attuazione operazione	
Anno completamento (previsto)	
Tasso di riferimento	
Tasso di eventuale cofinanziamento	

Inserire i dati nelle sezioni con sfondo grigio

Disclaimer: il presente strumento di lavoro è stato predisposto dall'Autorità Responsabile del Piano Sviluppo e Coesione della Città Metropolitana di Napoli, in conformità con le vigenti disposizioni regolamentari dell'Unione Europea. Esso fornisce ai soggetti Beneficiari un orientamento tecnico per la determinazione della spesa ammissibile a fronte di operazioni potenzialmente generatrici di entrate nette. L'Autorità Responsabile lascia impregiudicata la facoltà dei Beneficiari di avvalersi di ogni altro strumento e/o metodologia funzionale alla determinazione della spesa ammissibile delle operazioni rientranti in quest'ambito.

Nel campo **"Tipologia generatore entrate"**, dovrà essere selezionata una tra le seguenti opzioni disponibili:

- [Durante l'attuazione \(art. 65.8 Reg. \(UE\) n. 1303/2013\)](#)
- [Dopo il completamento \(art. 61 Reg. \(UE\) n. 1303/2013\)](#)

Nel campo **"Settore"**, dovrà essere selezionato il settore economico corrispondente a quello nel quale si colloca l'operazione oggetto di valutazione, selezionandolo tra le seguenti opzioni disponibili:

- Ferrovie
- Approvvigionamento idrico/gestione del ciclo delle acque
- Strade



- Gestione dei rifiuti
- Porti e aeroporti
- Trasporto urbano
- Energia
- Ricerca e innovazione
- Banda larga
- Infrastrutture d'impresa
- Altri settori

In funzione dell'opzione selezionata, il *tool* assocerà all'operazione il "Periodo di riferimento regolamentare" previsto dalla normativa comunitaria applicabile (cfr. Tabella 1) inserendolo automaticamente nell'apposito campo della maschera. Laddove il campo "Periodo di riferimento regolamentare" riporti un range (es. 10-15 anni), l'operatore dovrà indicare nel campo "Periodo di riferimento utilizzato" un valore compreso nel range precedente (numero intero).

Nel campo "Anni di vita dell'investimento" dovrà essere indicato il periodo di vita utile previsto per l'investimento esaminato, tale valore potrà essere superiore al "Periodo di riferimento utilizzato" laddove si preveda che l'infrastruttura/il bene oggetto dell'investimento possa espletare le funzioni economiche e sociali cui è destinato per un periodo più lungo di quello convenzionalmente definito dalla normativa comunitaria.

Nel campo "Valore complessivo dell'operazione", l'utente dovrà inserire il costo complessivo previsto per la realizzazione dell'investimento, così come indicato all'interno della scheda progetto corrispondente. Tale costo dovrà includere tutte le spese ammissibili ritenute necessarie ai fini del completamento dell'operazione.

Nel campo "Anno inizio attuazione operazione", l'utente dovrà inserire l'anno in cui è previsto l'avvio della realizzazione dell'investimento; tale valore convenzionalmente viene assunto pari all'anno in cui viene assunta la decisione di approvazione ed ammissione a finanziamento dell'operazione.

Nel campo "Anno completamento (previsto)", l'utente dovrà inserire l'anno in cui è previsto il completamento dell'operazione, ossia l'anno in cui l'operazione sarà in grado di espletare autonomamente le funzioni/gli effetti per le quali è stata selezionata.

Il campo "Tasso di riferimento" definisce il valore convenzionalmente definito dalla normativa comunitaria ed adottato dall'Autorità Responsabile ai fini dell'attualizzazione dei flussi finanziari connessi con la realizzazione



dell'investimento e delle entrate/uscite di funzionamento utilizzate ai fini del calcolo delle entrate nette attualizzate.

Nel campo "Tasso di eventuale cofinanziamento" dovrà essere inserita la percentuale di cofinanziamento (eventuale) associata al progetto.

Completata la valorizzazione di tutti i campi della sezione "Anagrafica", è possibile passare alla sezione successiva del tool denominata "**Investimento**", di cui alla maschera rappresentata in Figura 2 "Cronogramma attuazione investimento".

Figura 2 – Cronogramma attuazione investimento

Inserire i dati nelle sezioni con sfondo grigio

SAL Investimento Totale periodo		0	1	2	3	4	5	6	7	8
Periodo di attuazione?	SI									
Costo 1	€ 0,00									
Costo 2	€ 0,00									
Costo 3	€ 0,00									
Costo n*	€ 0,00									

Avanzamento finanziario investimento		0	1	2	3	4	5	6	7	8
Totale periodo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

* Nel caso si renda necessario prevedere ulteriori righe, aggiungerle sopra e non sotto l'ultima riga disponibile!!

Nella seconda sezione del tool, dovrà essere valorizzata la distribuzione del costo d'investimento negli anni in cui si dispiega il relativo periodo di realizzazione.

All'interno della maschera, la riga "Periodo di attuazione?" riporta nelle colonne corrispondenti associate ai singoli anni, il valore "SI" allorquando l'anno corrispondente risulta essere compreso tra il valore indicato nel campo "Anno inizio attuazione operazione" e quello indicato nel campo "Anno completamento (previsto)" di cui all'anagrafica dell'operazione.

I valori di avanzamento finanziario previsto potranno essere eventualmente disaggregati nelle differenti voci di costo in cui si declina l'investimento da realizzare (es. progettazione, lavori, allestimenti, realizzazione impianti, etc).

La riga "Avanzamento finanziario investimento" riporterà il totale per anno dei costi finanziari di cui si prevede l'esborso nell'anno corrispondente.

Si ricorda che in nessun caso, l'operazione potrà essere materialmente completata dopo il limite temporale dell'articolazione finanziaria della programmazione FSC (Delibera CIPE n. 26/2018)



Ultimata la valorizzazione dei predetti campi, l'utente potrà passare alla successiva sezione **“Entrate/uscite funzionamento”** corrispondente alla maschera del *tool* di cui alla Figura 3 “Distribuzione entrate/uscite previsionali di funzionamento”.

Figura 3 – Distribuzione entrate/uscite previsionali di funzionamento

Inserire i dati nelle sezioni con sfondo grigio

Entrate/Ricavi		Totale periodo	0	1	2	3	4	5	6	7	8
Periodo di attuazione?		SI									
Periodo di riferimento?		FALSO	FALSO	FALSO	FALSO	FALSO	FALSO	FALSO	FALSO	FALSO	FALSO
Totale vita utile	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Periodo di riferimento	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Entrata 1	10,00										
Entrata 2	10,00										
Entrata 3	10,00										
Entrata n°	10,00										

Pagina 1

Uscite/Costi		Totale periodo	0	1	2	3	4	5	6	7	8
Totale vita utile	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Periodo di riferimento	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Uscita 1	10,00										
Uscita 2	10,00										
Uscita 3	10,00										
Uscita n°	10,00										

Entrate nette		Totale periodo	0	1	2	3	4	5	6	7	8
Entrate-Uscite periodo riferimento	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Valore residuo da attualizzare	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00

* Nel caso si renda necessario prevedere ulteriori righe, aggiungerle sopra e non sotto l'ultima riga disponibile!

Nella presente sezione del tool, dovrà essere valorizzata la distribuzione temporale delle previsioni di entrate/uscite associate al periodo di realizzazione dell'operazione ovvero successive il relativo completamento.

A tal fine, dovranno essere valorizzati i campi di cui alle righe **“Entrata 1”** e seguenti ed alle righe **“Uscite 1”** e seguenti, indicando rispettivamente i valori di entrate ed uscite previsionali associate all'anno corrispondente.

Si osservi che la riga **“Periodo di attuazione?”** riporta il valore **“SI”** in corrispondenza di un anno eventualmente compreso nel periodo di realizzazione dell'operazione. In sua assenza, l'anno viene considerato come successivo al completamento dell'operazione.

La riga **“Oltre periodo di riferimento”** riporta il valore **“SI”** in corrispondenza di un anno compreso tra l'annualità in cui si esaurisce il **“Periodo di riferimento utilizzato”** [determinato aggiungendo al valore indicato nel campo **“Anno completamento (previsto)”** il valore indicato nel campo **“Periodo di riferimento utilizzato”**] e l'anno in cui si esaurisce il periodo associato al valore **“Anni di vita dell'investimento”** indicati in anagrafica [determinato aggiungendo al valore indicato nel campo **“Anno completamento (previsto)”** il valore indicato





nel campo “Anni di vita dell’investimento” se maggiore]. Il flusso di entrate nette associato alle annualità “Oltre periodo di riferimento” viene utilizzato per la determinazione dell’eventuale valore residuo dell’investimento ai fini del calcolo della spesa ammissibile.

Ultimata la valorizzazione dei campi di cui alla precedente Figura 3, il tool riporterà in automatico il valore della spesa ammissibile associato all’operazione generatrice di entrate, dando evidenza delle eventuali decurtazioni eseguite in conformità con le disposizioni regolamentari applicabili.

Copia di tale report dovrà essere allegata al provvedimento di ammissione a finanziamento dell’operazione.





Riferimenti normativi

Reg. (UE) n. 1303/2013 (RDC)

Articolo 61 - Operazioni che generano entrate nette dopo il loro completamento

1. Il presente articolo si applica alle operazioni che generano entrate nette dopo il loro completamento. Ai fini del presente articolo, per "entrate nette" si intendono i flussi finanziari in entrata pagati direttamente dagli utenti per beni o servizi forniti dall'operazione, quali le tariffe direttamente a carico degli utenti per l'utilizzo dell'infrastruttura, la vendita o la locazione di terreni o immobili o i pagamenti per i servizi detratti gli eventuali costi operativi e costi di sostituzione di attrezzature con ciclo di vita breve sostenuti durante il periodo corrispondente. I risparmi sui costi operativi generati dall'operazione o sono trattati come entrate nette a meno che non siano compensati da una pari riduzione delle sovvenzioni per il funzionamento.

Qualora il costo d'investimento non sia integralmente ammissibile al cofinanziamento, le entrate nette sono imputate con calcolo pro rata alla parte ammissibile e a quella non ammissibile del costo d'investimento.

2. La spesa ammissibile dell'operazione o cofinanziata dai fondi SIE è ridotta anticipatamente tenendo conto della capacità potenziale dell'operazione di generare entrate nette in uno specifico periodo di riferimento che copre sia l'esecuzione dell'operazione sia il periodo successivo al suo completamento.

3. Le entrate nette potenziali dell'operazione sono determinate in anticipo tramite uno dei seguenti metodi, scelto dall'autorità di gestione per un settore, sottosettore o tipo di operazione:

a) applicazione di una percentuale forfettaria di entrate nette per il settore o sottosettore applicabile all'operazione secondo la definizione di cui all'allegato V o in uno degli atti delegati di cui al secondo, terzo e quarto comma;

b) calcolo delle entrate nette attualizzate del funzionamento, tenendo conto del periodo di riferimento adeguato per il settore o sottosettore applicabile all'operazione, della redditività normalmente attesa per la categoria di investimento in questione, l'applicazione del principio "chi inquina paga" e, se del caso, di considerazioni di equità collegate alla prosperità relativa dello Stato membro o regione interessata.

Alla Commissione è conferito il potere di adottare atti delegati conformemente all'articolo 149 riguardo ai casi debitamente giustificati per modificare l'allegato V adeguando i tassi forfettari in esso stabiliti, tenendo conto dei dati storici, del potenziale di recupero dei costi e del principio "chi inquina paga", se del caso.

Alla Commissione è conferito il potere di adottare atti delegati conformemente all'articolo 149 riguardo ai tassi forfettari per settori o sottosettori nel campo delle TIC, della RSI nonché dell'efficienza energetica. La Commissione notifica gli atti delegati al Parlamento europeo e al Consiglio entro il 30 giugno 2015. Alla Commissione è altresì conferito il potere di adottare atti delegati conformemente all'articolo 149 in casi debitamente giustificati per quanto riguarda l'aggiunta di settori o sottosettori, compresi i sottosettori dei settori di cui all'allegato V, che rientrano tra gli obiettivi tematici definiti nell'articolo 9, primo comma, e sostenuti dai fondi SIE.

Qualora si applichi il metodo di cui al primo comma, lettera a), si presume che tutte le entrate nette generate durante l'esecuzione e dopo il completamento dell'operazione siano prese in considerazione nell'applicazione del tasso forfettario e pertanto esse non sono successivamente dedotte dalle spese ammissibili dell'operazione.

Se un tasso forfettario per un nuovo settore o sottosettore è stato fissato mediante l'adozione di un atto delegato in conformità del terzo e al quarto comma, un'autorità di gestione può decidere di applicare il metodo di cui al primo comma, lettera a), per nuove operazioni in relazione al settore o sottosettore interessato.

Alla Commissione è conferito il potere di adottare atti delegati conformemente all'articolo 149 riguardo al metodo di cui al primo comma, lettera b).



Qualora si applichi tale metodo, le entrate nette generate durante l'esecuzione dell'operazione, derivanti da fonti di entrate non prese in considerazione nel determinare le entrate nette potenziali dell'operazione, sono dedotte dalle spese ammissibili dell'operazione non più tardi che nella richiesta di pagamento finale presentata dal beneficiario.

4. Il metodo attraverso il quale è effettuata la detrazione delle entrate nette dalle spese dell'operazione incluse nella richiesta di pagamento presentata alla Commissione è determinato conformemente alle norme nazionali.

5. In alternativa all'applicazione dei metodi di cui al paragrafo 3, il tasso massimo di cofinanziamento di cui all'articolo 60, paragrafo 1, può, su richiesta di uno Stato membro, essere ridotto al momento dell'adozione di un programma per una priorità o misura nell'ambito del quale tutte le operazioni che ricevono un sostegno in virtù di tale priorità o misura potrebbero applicare un tasso forfettario uniforme conformemente al paragrafo 3, primo comma, lettera a). Tale riduzione non è inferiore all'importo calcolato moltiplicando il tasso massimo di cofinanziamento dell'Unione applicabile in virtù delle norme specifiche di ciascun fondo per il pertinente tasso forfettario di cui al paragrafo 3, primo comma, lettera a). Qualora si applichi il metodo di cui al primo comma, si presume che tutte le entrate nette generate durante l'esecuzione e dopo il completamento dell'operazione siano prese in considerazione nell'applicazione del tasso di cofinanziamento ridotto e pertanto esse non sono successivamente dedotte dalle spese ammissibili delle operazioni.

6. Qualora sia obiettivamente impossibile valutare le entrate in anticipo sulla base di uno dei metodi indicati ai paragrafi 3 o 5, le entrate nette generate entro i tre anni successivi al completamento di un'operazione o entro il termine per la presentazione dei documenti per la chiusura del programma fissata nelle norme specifiche di ciascun Fondo, se precedente, sono detratte dalla spesa dichiarata alla Commissione.

7. I paragrafi da 1 a 6 non si applicano:

- a) alle operazioni o parti di operazioni sostenute esclusivamente dal FSE;*
- b) alle operazioni il cui costo ammissibile totale prima dell'applicazione dei paragrafi da 1 a 6 non supera 1 000 000 EUR,*
- c) all'assistenza rimborsabile soggetta all'obbligo di rimborso completo e ai premi;*
- d) all'assistenza tecnica;*
- e) al sostegno da o a strumenti finanziari;*
- f) alle operazioni per le quali il sostegno pubblico assume la forma di somme forfettarie o tabelle standard di costi unitari;*
- g) alle operazioni eseguite nell'ambito di un piano d'azione comune;*
- h) alle operazioni per le quali gli importi o i tassi del sostegno sono definiti nell'allegato II del regolamento FEASR.*

In deroga al primo comma, lettera b), del presente paragrafo, qualora applichi il paragrafo 5, uno Stato membro può includere tra le priorità o misure pertinenti le operazioni il cui costo ammissibile totale prima dell'applicazione dei paragrafi da 1 a 6 non supera 1 000 000 EUR.

8. Inoltre, i paragrafi da 1 a 6 non si applicano alle operazioni per le quali il sostegno nell'ambito di un programma costituisce:

- a) aiuti "de minimis";*
- b) aiuto di Stato compatibile alle PMI, con applicazione di un limite all'intensità o all'importo dell'aiuto commisurato all'aiuto di Stato;*
- c) aiuto di Stato compatibile a condizione che sia stata effettuata una verifica individuale del fabbisogno di finanziamento conformemente alle norme applicabili in materia di aiuti di Stato.*



In deroga al primo comma, un'autorità di gestione può applicare i paragrafi da 1 a 6 alle operazioni rientranti nel primo comma, lettere da a) a c), del presente paragrafo, purché ciò sia previsto dalla normativa nazionale.

Articolo 65 - Ammissibilità

- 1. L'ammissibilità delle spese è determinata in base a norme nazionali, fatte salve norme specifiche previste nel presente regolamento o nelle norme specifiche di ciascun fondo, o sulla base degli stessi.*
- 2. Le spese sono ammissibili a una partecipazione dei fondi SIE se sono state sostenute da un beneficiario e pagate tra la data di presentazione del programma alla Commissione o il 1° gennaio 2014, se anteriore, e il 31 dicembre 2023. Inoltre le spese sono ammissibili per una partecipazione del FEASR solo se l'aiuto in questione è di fatto pagato dall'organismo pagatore tra il 1o gennaio 2014 e il 31 dicembre 2022.*
- 3. In deroga al paragrafo 2, le spese per l'IOG sono ammissibili dal 1o settembre 2013.*
- 4. Nel caso di costi rimborsati a norma dell'articolo 67, paragrafo 1, primo comma, lettere b) e c), le azioni che costituiscono la base per il rimborso si svolgono tra il 1o gennaio 2014 e il 31 dicembre 2023.*
- 5. In deroga al paragrafo 4, la data di inizio in relazione alle spese rimborsate a norma dell'articolo 67, paragrafo 1, primo comma, lettera b) e c), per azioni a titolo dell'IOG è fissata al 1o settembre 2013.*
- 6. Non sono selezionati per il sostegno dei fondi SIE le operazioni portate materialmente a termine o completamente attuate prima che la domanda di finanziamento nell'ambito del programma sia presentata dal beneficiario all'autorità di gestione, a prescindere dal fatto che tutti i relativi pagamenti siano stati effettuati dal beneficiario.*
- 7. Il presente articolo lascia impregiudicate le norme sull'ammissibilità dell'assistenza tecnica su iniziativa della Commissione di cui all'articolo 58*

Il presente articolo si applica alle operazioni che generano entrate nette nel corso della loro attuazione e ai quali non si applica l'articolo 61, paragrafi da 1 a 6.



Reg. (UE) n. 480/2014 - SEZIONE III Metodo di calcolo delle entrate nette attualizzate di operazioni che generano entrate nette

Articolo 15 Metodo di calcolo delle entrate nette attualizzate

[Articolo 61, paragrafo 3, settimo comma, del regolamento (UE) n. 1303/2013]

1. Ai fini dell'applicazione del metodo di cui all'articolo 61, paragrafo 3, primo comma, lettera b), del regolamento (UE) n. 1303/2013, le entrate nette attualizzate dell'operazione sono calcolate detraendo i costi attualizzati dalle entrate attualizzate e, se del caso, aggiungendo il valore residuo dell'investimento.
2. Le entrate nette attualizzate di un'operazione sono calcolate su uno specifico periodo di riferimento applicabile al settore dell'operazione elencato nell'allegato I. Il periodo di riferimento comprende il periodo di attuazione dell'operazione.
3. Le entrate e i costi sono determinati applicando il metodo incrementale che consiste nel confrontare le entrate e i costi nello scenario comprendente il nuovo investimento con le entrate e i costi nello scenario senza il nuovo investimento. Se un'operazione è costituita da un nuovo asset, le entrate e i costi sono quelli del nuovo investimento.
4. Se l'imposta sul valore aggiunto non è un costo ammissibile a norma dell'articolo 69, paragrafo 3, lettera c), del regolamento (UE) n. 1303/2013, il calcolo delle entrate nette attualizzate si basa su importi che escludono l'imposta sul valore aggiunto.

Articolo 16 Determinazione delle entrate

[Articolo 61, paragrafo 3, settimo comma, del regolamento (UE) n. 1303/2013]

Ai fini del calcolo delle entrate nette attualizzate, le entrate sono determinate come segue: a) ove applicabile, i diritti di utenza sono fissati in conformità al principio «chi inquina paga» e, se del caso, tengono conto delle questioni legate all'accessibilità economica; b) le entrate non comprendono i trasferimenti dai bilanci nazionali o regionali o dai sistemi nazionali di assicurazione pubblica; c) se un'operazione aggiunge nuovi asset a integrazione di un servizio o di un'infrastruttura preesistenti, si tiene conto sia delle contribuzioni dei nuovi utenti sia delle contribuzioni aggiuntive degli utenti esistenti del servizio o dell'infrastruttura nuovi o ampliati.

Articolo 17 Determinazione dei costi

[Articolo 61, paragrafo 3, settimo comma, del regolamento (UE) n. 1303/2013]

Ai fini del calcolo delle entrate nette attualizzate, si considerano i seguenti costi sostenuti durante il periodo di riferimento di cui all'articolo 15, paragrafo 2: a) costi di sostituzione di attrezzature con ciclo di vita breve in modo da garantire il funzionamento tecnico dell'operazione; b) costi operativi fissi, compresi i costi di manutenzione, quali i costi del personale, di manutenzione e riparazione, di gestione e amministrazione generale e di assicurazione; c) costi operativi variabili, compresi i costi di manutenzione, quali i costi per il consumo di materie prime, di energia e altro materiale di processo e i costi di manutenzione e riparazione necessari per prolungare la durata dell'operazione.

Articolo 18 Valore residuo dell'investimento

[Articolo 61, paragrafo 3, settimo comma, del regolamento (UE) n. 1303/2013]

1. Nel caso in cui gli asset di un'operazione abbiano una durata di vita predeterminata maggiore del periodo di riferimento di cui all'articolo 15, paragrafo 2, il loro valore residuo è determinato calcolando il valore attuale netto dei flussi di cassa negli anni di vita rimanenti dell'operazione. In circostanze debitamente giustificate è ammesso l'utilizzo di altri metodi di calcolo del valore residuo.
2. Il valore residuo dell'investimento è incluso nel calcolo delle entrate nette attualizzate dell'operazione solo se le entrate sono superiori ai costi di cui all'articolo 17.

Articolo 19 Attualizzazione dei flussi di cassa

[Articolo 61, paragrafo 3, settimo comma, del regolamento (UE) n. 1303/2013]





1. Nel calcolo dei costi e delle entrate sono presi in considerazione soltanto i flussi di cassa destinati a essere erogati o incassati nell'ambito dell'operazione. I flussi di cassa sono stabiliti per ogni anno in cui vengono erogati o riscossi nell'ambito dell'operazione nel periodo di riferimento di cui all'articolo 15, paragrafo 2.
2. Sono escluse dal calcolo voci contabili non di cassa, quali l'ammortamento, eventuali riserve per costi di sostituzione futuri e le riserve per sopravvenienze passive.
3. I flussi di cassa sono attualizzati utilizzando un tasso di attualizzazione finanziaria del 4 % in termini reali come parametro di riferimento indicativo per le operazioni di investimento pubblico cofinanziate dai fondi SIE.
4. Gli Stati membri possono utilizzare un tasso di attualizzazione finanziaria diverso dal 4 % se motivano la scelta di tale parametro e garantiscono una sua applicazione coerente a operazioni simili nello stesso settore.
5. Valori diversi dal 4 % possono essere giustificati sulla base: a) delle specifiche condizioni macroeconomiche dello Stato membro interessato e delle tendenze e congiunture macroeconomiche internazionali, oppure b) della natura dell'investitore o della struttura di attuazione, quali i partenariati pubblico-privato; oppure c) della natura del settore interessato.
6. Al fine di stabilire i tassi di attualizzazione finanziaria specifici, gli Stati membri stimano il rendimento medio a lungo termine di un paniere di investimenti alternativi e privi di rischi, nazionali o internazionali, a seconda di quelli che siano ritenuti i più pertinenti. Le informazioni sui diversi tassi di attualizzazione finanziaria sono messe a disposizione dei beneficiari.



PROGETTO GENERATORE DI ENTRATA
CALCOLO DELLA SPESA AMMISSIBILE

Tipologia generatore entrate	
Settore	
Periodo di riferimento regolamentare	
Periodo di riferimento utilizzato	
Anni di vita dell'investimento	
Valore complessivo dell'operazione	
Anno inizio attuazione operazione	
Anno completamento (previsto)	
Tasso di riferimento	
Tasso di eventuale cofinanziamento	

Inserire i dati nelle sezioni con sfondo grigio

Disclaimer: il presente strumento di lavoro è stato predisposto dall'Autorità Responsabile del Piano Sviluppo e Coesione della Città Metropolitana di Napoli, in conformità con le vigenti disposizioni regolamentari dell'Unione Europea. Esso fornisce ai soggetti Beneficiari un orientamento tecnico per la determinazione della spesa ammissibile a fronte di operazioni potenzialmente generatrici di entrate nette. L'Autorità Responsabile lascia impregiudicata la facoltà dei Beneficiari di avvalersi di ogni altro strumento e/o metodologia funzionale alla determinazione della spesa ammissibile delle operazioni rientranti in quest'ambito.



Inserire i dati nelle sezioni con sfondo grigio

SAL Investimento Totale periodo		0	1	2	3	4	5	6	7	8
Periodo di attuazione?	SI									
Costo 1	€ 0.00									
Costo 2	€ 0.00									
Costo 3	€ 0.00									
Costo n*	€ 0.00									

Totale periodo		0	1	2	3	4	5	6	7	8
Avanzamento finanziario investimento	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00

* Nel caso si renda necessario prevedere ulteriori righe, aggiungerle sopra e non sotto l'ultima riga disponibile!!



Inserire i dati nelle sezioni con sfondo grigio

Entrate/Ricavi Totale periodo		0	1	2	3	4	5	6	7	8
Periodo di attuazione?	SI									
Oltre periodo di riferimento?	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE
Totale vita utile	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
Totale periodo di riferimento	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
Entrata 1	€ 0.00									
Entrata 2	€ 0.00									
Entrata 3	€ 0.00									
Entrata n*	€ 0.00									
Uscite/Costi Totale periodo		0	1	2	3	4	5	6	7	8
Totale vita utile	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
Totale periodo di riferimento	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
Uscita 1	€ 0.00									
Uscita 2	€ 0.00									
Uscita 3	€ 0.00									
Uscita n*	€ 0.00									
Entrate nette Totale periodo		0	1	2	3	4	5	6	7	8
Entrate-Uscite periodo riferimento	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
Valore residuo da attualizzare	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00

* Nel caso si renda necessario prevedere ulteriori righe, aggiungerle sopra e non sotto l'ultima riga disponibile!!



9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00

9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00

9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00



21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32
FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00

21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00

21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00



33	34	35	36	37	38	39
FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00

33	34	35	36	37	38	39
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00

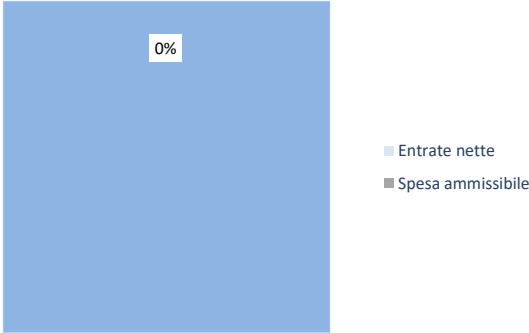
33	34	35	36	37	38	39
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00



		Per il periodo di riferimento	Intera vita utile
Costo Investimento complessivo	€ 0.00		
Costo investimento complessivo attualizzato	€ 0.00		
Valore attuale delle entrate		NON APPLICABILE	€ 0.00
Valore attuale delle uscite		NON APPLICABILE	€ 0.00
Valore attuale delle entrate nette - ENA (per il periodo di riferimento)	€ 0.00		
Valore residuo dell'investimento attualizzato	NON APPLICABILE		
Spesa ammissibile (costo investimento - ENA - valore residuo attualizzato)	€ 0.00		
Contributo di eventuale cofinanziamento	€ 0.00		

#DIV/0! Entrate nette
#DIV/0! Spesa ammissibile

Incidenza entrate nette attualizzate su costo investimento





Schema dichiarazione del Beneficiario attestante l'impossibilità a determinare le entrate nette ex-ante

Il sottoscritto, _____ nato a _____ Prov. __, il __ / __ / 19__, in qualità di RI/RUP/RIO dell'operazione denominato "_____", - Area Tematica _____, ammesso a finanziamento con Disposizione n. _____ del _____ per l'importo di € _____ a valere sul FSC - Piano Sviluppo e Coesione della Città Metropolitana di Napoli approvato con Delibera CIPESS n. 51/2021 del 27 luglio 2021, identificato sul Sistema Gestione Progetti (SGP) e nel Sistema Nazionale di Monitoraggio (SNM-BDU) operante presso il MEF-RGS-IGRUE con il codice _____

DICHIARA

(barrare l'opzione che ricorre)

- ☐ che l'operazione in oggetto rientra tra le fattispecie potenzialmente generatrici di entrate solo durante il relativo periodo di attuazione di cui all'art. 65.8 del Reg. (UE) n. 1303/2013;
- ☐ che l'operazione in oggetto rientra tra le fattispecie potenzialmente generatrici di entrate durante la relativa esecuzione e/o dopo il relativo completamento di cui all'art. 61 del Reg. (UE) n. 1303/2013;
- ☐ che per l'operazione in questione non è oggettivamente possibile provvedere alla determinazione anticipata delle entrate nette, per le motivazioni analiticamente riportate nella relazione allegata;
- ☐ che per quanto sopra, si provvederà a determinare le eventuali decurtazioni da operare sul valore complessivo dell'operazione di cui si richiede l'ammissione a finanziamento nelle modalità di cui all'art. 61.6 del Reg. (UE) n. 1303/2013.

Dichiara, inoltre di aver ricevuto le informazioni di cui all'art. 13 del d.lgs. 196/2003 in materia di privacy, in particolare riguardo ai diritti riconosciuti dall'art. 7 dello stesso Decreto legislativo e successive integrazioni di cui al Decreto legislativo 10 agosto 2018, n. 101

Acconsente al trattamento dei dati che ha fornito, con le modalità e per le finalità indicate nella informativa stessa e necessari per la presente dichiarazione.

Data

Firma del dichiarante

**Sistema di Gestione e Controllo [Si. Ge. Co.] –
Allegato n.60**

**Schema dichiarazione del beneficiario
attestante l'impossibilità a determinare le
entrate nette ex-ante**



Schema dichiarazione ex-post del beneficiario attestante la presenza/assenza di eventuali ulteriori entrate non determinate preventivamente

Il sottoscritto, _____ nato a _____ Prov. __ , il __ / __ / 19__, in qualità di RI/RUP/RIO dell'operazione denominato " _____", - Area Tematica _____, ammesso a finanziamento con Disposizione n. _____ del _____ per l'importo di € _____ a valere sul FSC - Piano Sviluppo e Coesione della Città Metropolitana di Napoli approvato con Delibera CIPESS n. 51/2021 del 27 luglio 2021, identificato sul Sistema Gestione Progetti (SGP) e nel Sistema Nazionale di Monitoraggio (SNM-BDU) operante presso il MEF-RGS-IGRUE con il codice _____

DICHIARA

(barrare l'opzione che ricorre)

- ☐ che nel calcolo della spesa dichiarata per l'operazione in fase di relativa ammissione a finanziamento sono state prese in considerazione tutte le voci di entrata/uscita che concorrono alla determinazione delle entrate nette ad essa associate, avendo a riferimento sia quelle ascrivibili al periodo di attuazione, che al corrispondente periodo di riferimento indicato dalla Commissione europea per la determinazione delle entrate nette attualizzate e che dopo il completamento dell'operazione non sono emerse nuove entrate originariamente non preventivate;
- ☐ che durante l'attuazione dell'operazione e/o durante il periodo di riferimento regolamentato dalla Commissione europea ai fini del calcolo delle entrate nette attualizzate sono emerse nuove entrate non originariamente preventivate. Queste ultime ammontano a complessivi € _____, come si evince da documentazione allegata.

Dichiara, inoltre di aver ricevuto le informazioni di cui all'art. 13 del d.lgs. 196/2003 in materia di privacy, in particolare riguardo ai diritti riconosciuti dall'art. 7 dello stesso Decreto legislativo e successive integrazioni di cui al Decreto legislativo 10 agosto 2018, n. 101

Acconsente al trattamento dei dati che ha fornito, con le modalità e per le finalità indicate nella informativa stessa e necessari per la presente dichiarazione.

Data

Firma del dichiarante

**Sistema di Gestione e Controllo [Si. Ge. Co.] –
Allegato n.61**

**Schema dichiarazione ex-post del beneficiario
attestante la presenza/assenza di eventuali
ulteriori entrate non determinate
preventivamente**



Si.Ge.Co. PSC per la Città Metropolitana di Napoli

Loghi in uso

Logo FSC

FSC

Fondo per lo Sviluppo
e la Coesione



Si.Ge.Co. PSC per la Città Metropolitana di Napoli

Loghi in uso

Logo FSC





Si.Ge.Co. PSC per la Città Metropolitana di Napoli

Loghi in uso

Logo dell'Amministrazione comunale



COMUNE DI NAPOLI



Si.Ge.Co. PSC per la Città Metropolitana di Napoli

Loghi in uso

Logo della Città Metropolitana di Napoli



**CITTÀ METROPOLITANA
DI NAPOLI**

**Sistema di Gestione e Controllo [Si. Ge. Co.]
– Allegato n.65**

**LOGHI - Logo della Città Metropolitana di
Napoli**



Si.Ge.Co. PSC per la Città Metropolitana di Napoli

Loghi in uso

Logotipo del Piano Sviluppo e Coesione Città di Napoli

Piano Sviluppo e Coesione



**Sistema di Gestione e Controllo [Si. Ge. Co.]
– Allegato n.66**

**LOGHI - Logotipo del Piano Sviluppo e
Coesione Città di Napoli**



Si.Ge.Co. PSC per la Città Metropolitana di Napoli

Loghi in uso

Logotipo Coesione Napoli

Versione monocromatica



Versione a colori

