



# Avanzamento finanziario

Ultimo aggiornamento: 23 maggio 2017

# 1° Acconto

- ❑ Per quali interventi è previsto?
  - importo a piano  $\geq$  50.000 euro
- ❑ Quando deve essere richiesto?
  - A. alla comunicazione della Nomina RUP

**Crea Nomina RUP**

RUP

Intervento

Provedimento di nomina e richiesta di acconto

Provedimento \*    numero / anno

Richiesta 1° acconto     Si

Importo 1° acconto    10.500,00

Cambia intervento    Presenta    Chiudi e annulla modifiche

**Importo precalcolato**

## 2° Acconto

### ❑ Per quali interventi è previsto?

- importo a piano  $\geq$  50.000 euro
- lavori non ultimati (art. 7 del regolamento)

### ❑ Quali sono le condizioni minime per poterlo richiedere?

- A. stato intervento = Fondi assegnati
- B. è stata inserita la data del verbale di consegna dei lavori
- C. è stato inserito il QTE rimodulato dopo la gara
- D. sono stati inseriti gli importi (totali) di cofinanziamento dopo la gara
- E. l'economia, realizzata dalla gara, sui cofinanziamenti di Fondi propri e Donazioni nel loro complesso non deve essere percentualmente superiore a quella relativa ai fondi del CD
- F. non esiste una variante in corso per lo stesso intervento
- G. non esiste una richiesta di 1° acconto in corso per lo stesso intervento

# 2° Acconto

A.

Stato ⓘ

Fondi assegnati

## B. Sezione: Gara ed eventi contrattuali

Eventi contrattuali	Data
Stipula contratto	23/11/2015
Verbale di consegna lavori	29/12/2015

## C. Sezione: Quadri economici relativi al finanziamento del

Tipo	Lavori	Somme a disposizione	Totale generale
Q.T.E. relativo al finanziamento assegnato dal Commissario	EUR 524.238,52	EUR 174.988,18	EUR 699.226,70
Q.T.E. rimodulato relativo al finanziamento del Commissario	EUR 407.804,15	EUR 163.344,75	EUR 571.148,90

## D. Sezione: Finanziamenti – Dopo la gara

<u>Importo del cofinanziamento</u>	302.531,16
Cofinanziamento da Assicurazione	0,00
Cofinanziamento da Donazioni	250.000,00
Cofinanziamento da Fondi propri	52.531,16

# 2° Acconto

E.

$$\text{TotQteRimodulatoCD} / \text{TotQteAssegnatoCD} * 100$$

<=

$$(\text{TotDonazioniDopoGara} + \text{TotFondiPropriDopoGara}) / (\text{TotDonazioniAssegnazione} + \text{TotFondiPropriAssegnazione}) * 100$$

## F. Sezione: Varianti

Tipo	Data	Stato
Variante con modifica dei lavori	01/03/2017	Presentata

No

Sì

- Presentata
- Presa in carico
- In istruttoria

- Ammessa
- Respinta

## G. Sezione: Anticipazioni

Richiesta	Data	Stato
Primo acconto	25/01/2017	Richiesta

No

Sì

- Richiesta
- Presa in carico

- Concessa
- Respinta

# Rendicontazione delle spese

## ❑ Si può creare il rendiconto se:

- non esiste una richiesta di acconto in corso

## ❑ Si può modificare il rendiconto se:

- non esiste una richiesta di acconto/saldo in corso
- stato intervento ≠ Chiuso

## ❑ Si può eliminare il rendiconto se:

- non esiste una richiesta di acconto/saldo in corso
- stato intervento ≠ Chiuso
- non sono stati erogati acconti precedenti con fatture rendicontate



Consiglio:  
rendicontare le spese solo dopo l'erogazione del 2° acconto

# Rendicontazione delle spese

## ❑ Si può intervenire su una fattura precedentemente inserita se:

- è stata inserita dopo l'ultimo acconto erogato

## ❑ Si può intervenire su un pagamento precedente inserito se:

- è stata inserito dopo l'ultimo acconto erogato

## ❑ Controlli sui dati di fatture e pagamenti:

- La numerazione delle fatture (n., anno, fornitore) deve essere univoca
- Le date di fatture e pagamenti non possono essere successive alla data corrente
- Le date dei pagamenti di una fattura non devono precedere la data della fattura
- L'importo di una fattura deve essere maggiore di zero
- La somma degli importi dei pagamenti di una fattura non può essere superiore all'importo della fattura
- La somma degli importi delle fatture non deve superare l'ultima somma assegnata aumentata degli eventuali cofinanziamenti

Consiglio:  
rendicontare solo le  
fatture necessarie  
per l'ottenimento  
dell'acconto che si  
intende richiedere

# 3° Acconto

## ❑ Per quali interventi è previsto?

- importo a piano  $\geq$  50.000 euro
- lavori non ultimati (art. 7 del regolamento)

## ❑ Quali sono le condizioni minime per poterlo richiedere?

- ❖ Tutte quelle necessarie per poter chiedere il 2° acconto

+

- A. sono stati inseriti i QTE di cofinanziamento e i loro importi totali coincidono con gli importi precedentemente dichiarati
- B. la spesa quietanzata non deve essere inferiore al 45% dei finanziamenti
- C. non esiste una richiesta di 1°/2° acconto in corso per lo stesso intervento

# 3° Acconto

## A. Sezione: Quadri economici di cofinanziamento

Tipo	Lavori	Somme a disposizione	Totale generale
<a href="#">Q.T.E. di cofinanziamento da Assicurazione</a>	EUR 39.864,10	EUR 23.128,15	EUR 62.992,25
<b>Totale</b>	<b>EUR 39.864,10</b>	<b>EUR 23.128,15</b>	<b>EUR 62.992,25</b>

## Sezione: Finanziamenti – In attuazione

Importo del cofinanziamento attuale	62.992,25	
<hr/>		
Cofinanziamento da Assicurazione	62.992,25	=
Cofinanziamento da Donazioni	0,00	
Cofinanziamento da Fondi propri	0,00	

# 3° Acconto

## B. Sezione: Spese

Spese	Importo totale	di cui quietanzato
Rendiconto	113.028,80	Q 113.028,80

Q >= 45% di T

## Sezione: Quadro economico generale

Tipo	Lavori	Somme a disposizione	Totale generale
Q.T.E. rimodulato relativo al finanziamento del Commissario	EUR 89.042,15	EUR 43.784,88	EUR 132.827,03
Q.T.E. di cofinanziamento da Assicurazione	EUR 39.864,10	EUR 23.128,15	EUR 62.992,25
<b>Totale</b>	<b>EUR 128.906,25</b>	<b>EUR 66.913,03</b>	<b>T EUR 195.819,28</b>

## C. Sezione: Anticipazioni

Richiesta	Data	Stato
Primo acconto	20/01/2014	Concessa
Secondo acconto	11/05/2017	Preso in carico

No

Sì

- Richiesta
- Preso in carico

- Concessa
- Respinta

# Saldo

## ❑ Per quali interventi è previsto?

1. importo a programma  $\geq 5.000$  € e  $< 50.000$  € oppure
2. importo a piano  $\geq 50.000$  €

## ❑ Quali sono le condizioni minime per poterlo richiedere?

- ❖ Condizioni necessarie per tutti gli interventi
- A. è stata inserita la data di ultimazione dei lavori
- B. sono stati inseriti il QTE Finale e i QTE di cofinanziamento
- C. la somma del Q.T.E. finale e dei Q.T.E. di cofinanziamento deve coincidere con il totale delle fatture
- D. l'economia finale sui cofinanziamenti di Fondi propri e Donazioni nel loro complesso non deve essere percentualmente superiore a quella relativa ai fondi del CD

# Saldo

## ❑ Quali sono le condizioni minime per poterlo richiedere?

❖ Condizioni necessarie a seconda degli interventi

E. Se importo a programma  $\geq 5.000 \text{ €}$  e  $< 50.000 \text{ €}$  oppure lavori ultimati (art. 7)

i. l'importo del QTE di Assicurazioni non deve essere inferiore all'importo dichiarato a programma

ii. la spesa quietanzata deve essere pari al 100% dei finanziamenti

F. Se importo a programma  $\geq 20.000 \text{ €}$  e  $< 50.000 \text{ €}$

i. non esiste una variante in corso per lo stesso intervento

G. importo a piano  $\geq 50.000 \text{ €}$

i. l'importo del QTE di Assicurazioni deve essere uguale all'ultimo importo dichiarato

ii. la spesa quietanzata deve essere pari al 90% dei finanziamenti

iii. non esiste una richiesta di acconto in corso per lo stesso intervento

iv. non esiste una variante in corso per lo stesso intervento

# Saldo

## A. Sezione: Gara ed eventi contrattuali

Eventi contrattuali	Data
Stipula contratto	15/09/2015
Verbale di consegna lavori	24/09/2015
Inizio lavori	24/09/2015
Fine lavori (capitolato)	22/12/2015
Fine lavori (certificato ultimazione lavori)	12/01/2016

## B. Sezione: Quadri economici relativi al finanziamento del

Tipo	Lavori	Somme a disposizione	Totale generale
Q.T.E. relativo al finanziamento assegnato dal Commissario	EUR 144.699,79	EUR 73.275,80	EUR 217.975,59
Q.T.E. rimodulato relativo al finanziamento del Commissario	EUR 91.138,87	EUR 61.492,40	EUR 152.631,27
Q.T.E. finale	EUR 91.138,87	EUR 42.681,43	EUR 133.820,30

Tipo	Lavori	Somme a disposizione	Totale generale
Q.T.E. di cofinanziamento da Assicurazione	EUR 78.106,87	EUR 26.893,13	EUR 105.000,00
Q.T.E. di cofinanziamento da Fondi propri	EUR 20.194,70	EUR 7.880,43	EUR 28.075,13
<b>Totale</b>	<b>EUR 98.301,57</b>	<b>EUR 34.773,56</b>	<b>EUR 133.075,13</b>

# Saldo

## C. Sezione: Spese

Spese	Importo totale	di cui quietanzato
Rendiconto	<b>F</b> 266.895,43	266.895,43

## Sezione: Quadro economico generale

Tipo	Lavori	Somme a disposizione	Totale generale
Q.T.E. finale	EUR 91.138,87	EUR 42.681,43	EUR 133.820,30
Q.T.E. di cofinanziamento da Assicurazione	EUR 78.106,87	EUR 26.893,13	EUR 105.000,00
Q.T.E. di cofinanziamento da Fondi propri	EUR 20.194,70	EUR 7.880,43	EUR 28.075,13
<b>Totale</b>	<b>EUR 189.440,44</b>	<b>EUR 77.454,99</b>	<b>T</b> EUR 266.895,43

**F = T**

D.

$$\frac{\text{TotQteFinaleCD}}{\text{TotCDAttuale}^{(1)}} * 100$$

<=

$$\frac{(\text{TotQteDonazioni} + \text{TotQteFondiPropri})}{(\text{TotDonazioniAttuale}^{(1)} + \text{TotFondiPropriAttuale}^{(1)})} * 100$$

(1) Ultimo importo tra i seguenti:

A programma, All'assegnazione dei fondi, Dopo la gara, A seguito di variante autorizzata

# Saldo

G. (i)

## Sezione: Quadri economici di cofinanziamento

Tipo	Lavori	Somme a disposizione	Totale generale
Q.T.E. di cofinanziamento da Assicurazione	EUR 78.106,87	EUR 26.893,13	EUR 105.000,00
Q.T.E. di cofinanziamento da Fondi propri	EUR 20.194,70	EUR 7.880,43	EUR 28.075,13
<b>Totale</b>	<b>EUR 98.301,57</b>	<b>EUR 34.773,56</b>	<b>EUR 133.075,13</b>

## Sezione: Finanziamenti – In attuazione

Importo del cofinanziamento attuale	134.925,31
Cofinanziamento da Assicurazione	105.000,00
Cofinanziamento da Donazioni	0,00
Cofinanziamento da Fondi propri	25.925,31

# Saldo

## G. (ii) Sezione: Spese

Spese	Importo totale	di cui quietanzato
Rendiconto	<b>F</b> 266.895,43	<b>Q</b> 266.895,43

Tipo	Lavori	Somme a disposizione	Totale generale
Q.T.E. finale	EUR 91.138,87	EUR 42.681,43	EUR 133.820,30
Q.T.E. di cofinanziamento da Assicurazione	EUR 78.106,87	EUR 26.893,13	EUR 105.000,00
Q.T.E. di cofinanziamento da Fondi propri	EUR 20.194,70	EUR 7.880,43	EUR 28.075,13
<b>Totale</b>	<b>EUR 189.440,44</b>	<b>EUR 77.454,99</b>	<b>T</b> EUR 266.895,43

Q >= 90% di T

## (iii) Sezione: Anticipazioni

Richiesta	Data	Stato
Primo acconto	05/11/2014	Concessa
Secondo acconto	16/06/2016	Concessa
Terzo acconto	11/11/2016	Presa in carico

No

Sì

- Richiesta
- Presa in carico

- Concessa
- Respinta

# Saldo

## G. (iv) Sezione: Varianti

Tipo	Data	Stato
Variante con modifica dei lavori	16/11/2016	Presentata

**No**



- Presentata
- Presa in carico
- In istruttoria

**Sì**



- Ammessa
- Respinta

# Varianti

## ❑ **Come possono interferire le varianti nella rendicontazione?**

La presenza di una variante presentata e ancora in corso di valutazione, blocca la maggior parte delle attività del RUP, tra le quali la richiesta di anticipazioni e la modifica del rendiconto delle spese.

## ❑ **Come contribuiscono le varianti alla rendicontazione?**

La presentazione di una variante è subordinata all'esistenza di:

- ✓ un QTE di variante (“delle sole somme a disposizione” o “con modifica dei lavori”) relativo al finanziamento del Commissario delegato
- ✓ un QTE per ogni tipo di cofinanziamento precedentemente dichiarato con i seguenti vincoli:
  - se assicurazioni, non inferiori alle precedenti
  - se donazioni e fondi propri, in misura proporzionale alla variazione proposta per i fondi del Commissario Delegato (questo controllo non si esercita se il QTE di variante dei fondi del CD supera l'ultima congruità della spesa)

La concessione di una variante aggiorna i finanziamenti “in attuazione” e diventano i nuovi riferimenti per i controlli effettuati sulle successive varianti o richieste di acconti.