

Allegato 1: Tabella di riepilogo dei documenti a supporto della rendicontazione delle spese sostenute

Fase della rendicontazione	Appalto pubblico/ Affidamenti diretti assimilabili ad appalti	Avvisi Pubblici in regime consorzio/ Affidamenti in house	Erogazioni di finanziamenti ai singoli beneficiari
Fase preliminare all'avvio del processo di rendicontazione	<ul style="list-style-type: none">✓ Bando di gara e capitolato d'oneri (per appalto pubblico)✓ Offerta tecnica (per appalto pubblico)✓ Atto di impegno✓ Atto di approvazione del contratto/convenzione✓ Contratto/convenzione✓ Piano di lavoro generale e periodico (se previsti)	<ul style="list-style-type: none">✓ Avviso pubblico (in caso di avviso pubblico)✓ Progetto approvato✓ Atto di impegno✓ Atto di concessione (in caso di avviso pubblico)✓ Convenzione quadro (in caso di affidamento <i>in house</i>)	
Rendicontazioni intermedie/finali	<ul style="list-style-type: none">✓ Eventuali variazioni all'atto di impegno✓ Eventuali variazioni al contratto/convenzione✓ Piano di lavoro periodici (se previsti)✓ SAL/output✓ Fatture o altro documento di valore probatorio equivalente✓ Atto di liquidazione✓ Eventuale altra documentazione	<ul style="list-style-type: none">✓ Eventuali variazioni all'atto di impegno✓ Eventuali variazioni della concessione/convenzione✓ Domande di rimborso/saldo✓ Giustificativi di spesa a supporto della rendicontazione delle spese sostenute✓ Atto di liquidazione (nel caso di pagamento già liquidato al beneficiario/ soggetto attuatore)✓ Provvedimento definitivo di riconoscimento della spesa (solo nel caso di rendicontazione finale)	<ul style="list-style-type: none">✓ Eventuali variazioni all'atto di impegno✓ Eventuali variazioni della concessione/convenzione✓ Giustificativi di spesa a supporto della richiesta di pagamento/rimborso✓ Documentazione attestante l'attività svolta✓ Atto di liquidazione
Rendicontazioni intermedie/finali		<p>Nel caso in cui gli importi rendicontati prevedano aiuti di stato, l'AdC, ai sensi dell'art. 78 del Reg. (CE) n. 1083/2006, deve acquisire in aggiunta alla documentazione di cui sopra:</p> <ul style="list-style-type: none">✓ atto di liquidazione dell'organismo che concede l'aiuto✓ garanzia bancaria/assicurativa presentata dal beneficiario qualora la spesa rendicontata rappresenti l'anticipo✓ fatture o documenti contabili aventi valore probatorio a copertura dell'eventuale anticipo erogato (da acquisire entro tre anni dal versamento dell'anticipo)	
Importi recuperati	<ul style="list-style-type: none">✓ Ordinativo di recupero dell'Amministrazione✓ Contabili bancarie o altro documento probante l'avvenuta restituzione delle somme indebitamente percepite dal beneficiario/soggetto attuatore		