

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 18 novembre 2024, n. 1571

Programma di Sviluppo Rurale 2014-2022 – Disciplina delle riduzioni ed esclusioni per inadempienze dei beneficiari delle misure non connesse alla superficie e agli animali – Disposizioni applicative in attuazione del Reg. (UE) n. 640/2014 e del D.M. n. 2588 del 20 marzo 2020

LA GIUNTA REGIONALE

VISTI:

- gli artt. 4, 5 e 6 della L.R. 4 febbraio 1997, n. 7;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 3261 del 28 luglio 1998;
- gli artt. 4 e 16 del D.lgs. n. 165 del 30.03.2001 e ss.mm.ii.;
- gli artt. 43 e 44 dello Statuto della Regione Puglia;
- il Decreto del Presidente della Giunta regionale 22 gennaio 2021, n. 22 e ss.mm.ii., recante l'Atto di Alta Organizzazione "M.A.I.A. 2.0";
- il Regolamento interno di questa Giunta.

VISTO il documento istruttorio degli uffici dell'Autorità di Gestione (AdG) del Programma di Sviluppo Rurale (PSR) 2014/2022 della Puglia concernente l'argomento in oggetto e la conseguente proposta dell'Assessore all'Agricoltura, Industria agroalimentare, Risorse agroalimentari, Riforma fondiaria, Caccia e Pesca, Foreste Dott. Donato Pentassuglia, confermata dal Direttore del Dipartimento Agricoltura, Sviluppo rurale ed ambientale.

PRESO ATTO

- a) delle sottoscrizioni dei responsabili della struttura amministrativa competente, ai fini dell'attestazione della regolarità amministrativa dell'attività istruttoria e della proposta, ai sensi dell'art. 6, co. 8 delle Linee guida sul "Sistema dei controlli interni nella Regione Puglia", adottate con D.G.R. 23 luglio 2019, n. 1374;
- b) della dichiarazione del Direttore di Dipartimento, in merito a eventuali osservazioni sulla proposta di deliberazione, ai sensi degli artt. 18 e 20 del Decreto del Presidente della Giunta regionale 22 gennaio 2021, n. 22 e ss.mm.ii. .

Con voto favorevole espresso all'unanimità dei presenti e per le motivazioni contenute nel documento istruttorio che è parte integrante e sostanziale della presente deliberazione

DELIBERA

- 1) di approvare le disposizioni per l'applicazione delle riduzioni ed esclusioni – predisposte dal Dipartimento Agricoltura, Sviluppo rurale ed ambientale dalla Regione Puglia in attuazione del D.M. n. 2588 del 20 marzo 2020 – riportate nell'Allegato A parte integrante del presente provvedimento, relative al mancato rispetto delle regole sugli appalti pubblici ed al mancato rispetto degli impegni riferiti alle seguenti sottomisure/operazioni del PSR 2014/2022 della Puglia:

Misura 1	Sottomisura 1.1 (Avviso Pubblico 2023)	
Misura 2	Sottomisura 2.1 (Avviso Pubblico 2023)	
Misura 3	Sottomisura 3.1 (pacchetto giovani 2016)	
Misura 4	Sottomisura 4.1	Operazione 4.1.A (Avviso Pubblico 2024)
	Sottomisura 4.3	Operazione 4.3.A
		Operazione 4.3.C
Misura 6	Sottomisura 6.4 (Avviso Pubblico 2023)	
Misura 7	Sottomisura 7.2	Operazione 7.2.B
	Sottomisura 7.6	

Misura 8	Sottomisura 8.3	Operazione 8.3.B
Misura 16	Sottomisura 16.8	

- 2) di autorizzare l'AdG del PSR 2014/2022 della Puglia ad apportare, con determinazione dirigenziale, modifiche non sostanziali al presente provvedimento qualora necessarie e concordate con l'Agenzia per le Erogazioni in Agricoltura (AgEA) quale Organismo Pagatore (OP) del PSR della Puglia e con il Ministero dell'Agricoltura della Sovranità Alimentare e delle Foreste (MASAF);
- 3) di dare atto che per quanto non compreso nelle disposizioni per l'applicazione delle riduzioni ed esclusioni, di cui all'Allegato A, si rinvia al citato D.M. n. 2588 del 20 marzo 2020, nonché alle disposizioni dei regolamenti comunitari relativi allo sviluppo rurale;
- 4) di pubblicare il presente provvedimento nel BURP in versione integrale e nel sito ufficiale della Regione Puglia www.regione.puglia.it nella sezione "Amministrazione Trasparente", sottosezione "Provvedimenti" e "Provvedimenti della Giunta Regionale".

Il Segretario Generale della Giunta

ANNA LOBOSCO

Il Presidente della Giunta

MICHELE EMILIANO

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Oggetto: Programma di Sviluppo Rurale 2014-2022 – Disciplina delle riduzioni ed esclusioni per inadempienze dei beneficiari delle misure non connesse alla superficie e agli animali – Disposizioni applicative in attuazione del Reg. (UE) n. 640/2014 e del D.M. n. 2588 del 20 marzo 2020.

VISTA la seguente normativa di riferimento:

- Regolamento UE n. 1305/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, sul sostegno allo sviluppo rurale da parte del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR) e che abroga il regolamento (CE) n. 1698/2005 del Consiglio;
- Regolamento UE n. 1306/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, sul finanziamento, sulla gestione e sul monitoraggio della politica agricola comune e che abroga i regolamenti del Consiglio (CEE) n.352/78, (CE) n.165/94, (CE) n.2799/98, (CE) n.814/2000, (CE) n.1290/2005 e (CE) n.485/2008;
- Regolamento (UE) n. 1307/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, recante norme sui pagamenti diretti agli agricoltori nell'ambito dei regimi di sostegno previsti dalla politica agricola comune e che abroga il Reg. (CE) n. 637/2008 del Consiglio e il Reg. (CE) n. 73/2009 del Consiglio;
- Regolamento di Esecuzione UE n. 809/2014 della Commissione, recante modalità di applicazione del regolamento (UE) n. 1306/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda il sistema integrato di gestione e di controllo, le misure di sviluppo rurale e la condizionalità;
- Regolamento Delegato UE n. 640/2014 della Commissione, che integra il Regolamento (UE) n. 1306/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda il sistema integrato di gestione e di controllo e le condizioni per il rifiuto o la revoca di pagamenti nonché le sanzioni amministrative applicabili ai pagamenti diretti, gli aiuti per lo sviluppo rurale e alla condizionalità;
- Regolamento (UE) 2017/2393 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 13 dicembre 2017 che modifica i regolamenti (UE) n. 1305/2013 sul sostegno allo sviluppo rurale da parte del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR), (UE) n. 1306/2013 sul finanziamento, sulla gestione e sul monitoraggio della politica agricola comune, (UE) n.1307/2013 recante norme sui pagamenti diretti agli agricoltori nell'ambito dei regimi di sostegno previsti dalla politica agricola comune, (UE) n. 1308/2013 recante organizzazione comune dei mercati dei prodotti agricoli e (UE) n. 652/2014 che fissa le disposizioni per la gestione delle spese relative alla filiera alimentare, alla salute e al benessere degli animali, alla sanità delle piante e al materiale riproduttivo vegetale;
- Decisione di esecuzione C(2015) 8412 del 24 novembre 2015 con cui la Commissione Europea ha approvato il Programma di Sviluppo Rurale (PSR) della Regione Puglia;
- Deliberazione n. 2424 del 30 dicembre 2015, pubblicata sul BURP n. 3 del 19 gennaio 2016, con cui la Giunta regionale della Puglia ha preso atto della Decisione di esecuzione della Commissione C(2015) 8412 del 24 novembre 2015;

- la vigente versione 16.0 del PSR 2014/2022 della Puglia così come modificata ed integrata, da ultimo, con la Decisione di esecuzione della Commissione Europea C(2024) 4280 del 17/06/2024;
- Decreto Ministeriale n. 2588 del 20 marzo 2020 recante “Disciplina del regime di condizionalità ai sensi del regolamento (UE) n. 1306/2013 e delle riduzioni ed esclusioni per inadempienze dei beneficiari dei pagamenti diretti e dei programmi di sviluppo rurale”, il quale detta la disciplina attuativa e integrativa in materia di riduzioni ed esclusioni di contributi pubblici ai sensi del regolamento di esecuzione (UE) n. 809/2014 e del regolamento (UE) n. 640/2014.

CONSIDERATO che:

- con riferimento ai Regolamenti (UE) n. 1306/2013 e s.m.i., n. 640/2014, e n. 908/2014, il Capo III, Sezioni 1 e 2, del Decreto n. 2588 del 20 marzo 2020, tra l’altro, definisce i criteri generali per individuare le fattispecie di violazione dei requisiti e degli impegni assunti nell’ambito dei programmi di sviluppo rurale ed individua la metodologia generale del calcolo delle sanzioni amministrative, intese come riduzioni ed esclusioni dal sostegno, da applicare in caso di mancato rispetto degli impegni riferiti alle misure di cui al Reg. (UE) n.1305/2013;
- L’articolo 20 “*Riduzioni ed esclusioni per mancato rispetto degli impegni ed inadempienze gravi*” del D.M. n. 2588 del 20 marzo 2020 dispone, tra l’altro, al comma 1 che *Fatta salva l’applicazione dell’art. 63 del regolamento (UE) n. 809/2014, per le misure non connesse alla superficie e agli animali, ai fini e per gli effetti dell’art. 35, paragrafo 2 del regolamento (UE) n. 640/2014, in caso di mancato rispetto: a) degli impegni previsti dal programma di sviluppo rurale oppure b) se pertinenti, degli altri obblighi dell’operazione, stabiliti dalla normativa dell’Unione o dalla legislazione nazionale ovvero previsti dal programma di sviluppo rurale, in particolare per quanto riguarda gli appalti pubblici, gli aiuti di Stato ed altri requisiti e norme obbligatori, si applica per ogni infrazione relativa ad un impegno od a gruppi di impegni, una riduzione o l’esclusione dell’importo complessivo ammesso, erogato o da erogare, delle domande di pagamento, per la tipologia di operazione o di intervento a cui si riferiscono gli impegni violati;*
- qualora a seguito dei controlli amministrativi e/o in situ e/o in loco e/o ex post a qualsiasi titolo effettuati sulle domande di sostegno e di pagamento, dovessero essere rilevate infrazioni e/o irregolarità e/o anomalie e/o difformità, rispetto alle prescrizioni ed obblighi contenuti nelle procedure selettive, oltretutto nei provvedimenti regionali di concessione dei contributi e nelle procedure tecniche e amministrative di attuazione del PSR 2014/2022 della Puglia, sono applicate riduzioni degli aiuti, fino all’esclusione degli stessi, secondo quanto disciplinato dal Reg. (UE) n. 640/2014.

RILEVATO:

- l’obbligo, ai sensi del predetto decreto ministeriale, di approvare le fattispecie di riduzioni ed esclusioni da applicare nei casi di violazione degli impegni assunti nell’ambito delle misure non connesse alla superficie e agli animali del PSR 2014/2022 della Puglia;
- che, ai sensi dell’art. 62 del Reg. (UE) n. 1305/2013, l’AdG del PSR della Puglia e l’OP AgEA devono valutare la Verificabilità e Controllabilità delle Misure (VCM) del programma fissando, da una parte, gli elementi pertinenti ed efficaci per i controlli amministrativi e in loco e, dall’altra, i parametri di gravità, entità e durata delle infrazioni rilevate, al fine di

determinare le riduzioni e, nei casi più gravi, le esclusioni dagli aiuti previsti dal programma;

- che l'OP AgEA, con il quale sono intercorsi ripetuti invii degli elaborati regionali sulle questioni in oggetto, è tenuto all'applicazione delle riduzioni ed esclusioni definite dal D.M. n. 2588 del 20 marzo 2020 e dai provvedimenti applicativi regionali.

VISTO l'Allegato A contenente le disposizioni per l'applicazione delle riduzioni ed esclusioni – predisposto dal Dipartimento Agricoltura, Sviluppo rurale ed ambientale dalla Regione Puglia in attuazione del D.M. n. 2588 del 20 marzo 2020 – relative al mancato rispetto delle regole sugli appalti pubblici ed al mancato rispetto degli impegni riferiti alle seguenti sottomisure/operazioni del PSR 2014/2022 della Puglia:

Misura 1	Sottomisura 1.1 (Avviso Pubblico 2023)	
Misura 2	Sottomisura 2.1 (Avviso Pubblico 2023)	
Misura 3	Sottomisura 3.1 (pacchetto giovani 2016)	
Misura 4	Sottomisura 4.1	Operazione 4.1.A (Avviso Pubblico 2024)
	Sottomisura 4.3	Operazione 4.3.A
		Operazione 4.3.C
Misura 6	Sottomisura 6.4 (Avviso Pubblico 2023)	
Misura 7	Sottomisura 7.2	Operazione 7.2.B
	Sottomisura 7.6	
Misura 8	Sottomisura 8.3	Operazione 8.3.B
Misura 16	Sottomisura 16.8	

CONSIDERATO che per quanto non disposto nell'Allegato A si rinvia alle disposizioni del citato D.M. n. 2588 del 20 marzo 2020, nonché alle disposizioni dei regolamenti comunitari relativi allo sviluppo rurale.

RITENUTO di dover approvare le disposizioni per l'applicazione delle riduzioni ed esclusioni riportate nell'Allegato A, parte integrante del presente provvedimento, relative al mancato rispetto delle regole sugli appalti pubblici ed al mancato rispetto degli impegni riferiti alle sottomisure/operazioni del PSR 2014/2022 della Puglia riportate nel prospetto precedente.

Garanzie di riservatezza

La pubblicazione sul BURP, nonché la pubblicazione all'Albo o sul sito istituzionale, salve le garanzie previste dalla legge 241/1990 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela della riservatezza dei cittadini secondo quanto disposto dal Regolamento UE n. 2016/679 in materia di protezione dei dati personali, nonché dal D.Lgs. 196/2003 e ss.mm.ii., ed ai sensi del vigente Regolamento regionale 5/2006 per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari, in quanto applicabile.

Ai fini della pubblicità legale, il presente provvedimento è stato redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento alle particolari categorie di dati previste dagli articoli 9 e 10 del succitato Regolamento UE.

Esiti Valutazione di impatto di genere:
La presente deliberazione è stata sottoposta a Valutazione di impatto di genere ai sensi della D.G.R. n. 398 del 03/07/2023. L'impatto di genere stimato è: <input type="checkbox"/> diretto <input type="checkbox"/> indiretto

<input type="checkbox"/> neutro
<input checked="" type="checkbox"/> non rilevato

COPERTURA FINANZIARIA AI SENSI DEL D.LGS. 118/2011 E SS.MM.II.

La presente deliberazione non comporta implicazioni di natura finanziaria sia di entrata che di spesa e dalla stessa non deriva alcun onere a carico del Bilancio Regionale.

Tutto ciò premesso, per quanto innanzi rappresentato, si propone alla Giunta regionale:

- 1) di approvare le disposizioni per l'applicazione delle riduzioni ed esclusioni – predisposte dal Dipartimento Agricoltura, Sviluppo rurale ed ambientale dalla Regione Puglia in attuazione del D.M. n. 2588 del 20 marzo 2020 – riportate nell'Allegato A parte integrante del presente provvedimento, relative al mancato rispetto delle regole sugli appalti pubblici ed al mancato rispetto degli impegni riferiti alle seguenti sottomisure/operazioni del PSR 2014/2022 della Puglia:

Misura 1	Sottomisura 1.1 (Avviso Pubblico 2023)	
Misura 2	Sottomisura 2.1 (Avviso Pubblico 2023)	
Misura 3	Sottomisura 3.1 (pacchetto giovani 2016)	
Misura 4	Sottomisura 4.1	Operazione 4.1.A (Avviso Pubblico 2024)
	Sottomisura 4.3	Operazione 4.3.A
		Operazione 4.3.C
Misura 6	Sottomisura 6.4 (Avviso Pubblico 2023)	
Misura 7	Sottomisura 7.2	Operazione 7.2.B
	Sottomisura 7.6	
Misura 8	Sottomisura 8.3	Operazione 8.3.B
Misura 16	Sottomisura 16.8	

- 2) di autorizzare l'AdG del PSR 2014/2022 della Puglia ad apportare, con determinazione dirigenziale, modifiche non sostanziali al presente provvedimento qualora necessarie e concordate con l'Agenzia per le Erogazioni in Agricoltura (AgEA) quale Organismo Pagatore (OP) del PSR della Puglia e con il Ministero dell'Agricoltura della Sovranità Alimentare e delle Foreste (MASAF);
- 3) di dare atto che per quanto non compreso nelle disposizioni per l'applicazione delle riduzioni ed esclusioni, di cui all'Allegato A, si rinvia al citato D.M. n. 2588 del 20 marzo 2020, nonché alle disposizioni dei regolamenti comunitari relativi allo sviluppo rurale;
- 4) di pubblicare il presente provvedimento nel BURP in versione integrale e nel sito ufficiale della Regione Puglia www.regione.puglia.it nella sezione "Amministrazione Trasparente", sottosezione "Provvedimenti" e "Provvedimenti della Giunta Regionale".

I sottoscritti attestano la regolarità amministrativa dell'attività istruttoria e della proposta, ai sensi dell'art. 6, co. 3, lett. da a) ad e) delle Linee guida sul "Sistema dei controlli interni nella Regione Puglia", adottate con D.G.R. 23 luglio 2019, n. 1374.

LA RESPONSABILE DELLA E.Q. "Responsabile di Raccordo delle Misure di Formazione, Innovazione e Cooperazione"
(Dott.ssa Giovanna D'Alessandro)

—



Giovanna
D'Alessandro
18.11.2024
12:11:10
GMT+02:00

IL RESPONSABILE DELLA E.Q.
"Responsabile di Raccordo delle Misure strutturali"
(Dott. Vito Filippo Ripa)

 Vito Filippo Ripa
18.11.2024 11:47:20
GMT+02:00

IL DIRETTORE di "Dipartimento Agricoltura, Sviluppo Rurale
ed Ambientale" – AdG del PSR 2014/2022 della Puglia
(Prof. Gianluca Nardone)

 GIANLUCA
NARDONE
18.11
.2024
11:20:04
UTC

L'Assessore all'Agricoltura, Industria agroalimentare, Risorse agroalimentari, Riforma
fondiaria, Caccia e Pesca, Foreste ai sensi del vigente Regolamento della Giunta regionale,
propone

alla Giunta regionale l'adozione del presente atto.

(Dott. Donato Pentassuglia)

 Donato Pentassuglia
18.11.2024
13:45:54
GMT+02:00

Dalla pagina successiva seguono gli allegati (Allegato A), le cui pagine sono numerate in
modo consecutivo, a partire dalla pagina 1 dell'Allegato A.

REGIONE
PUGLIAGIANLUCA
NARDONE
18.11
.2024
11:21:37
UTC

Allegato A

REGIONE PUGLIA

Dipartimento Agricoltura, Sviluppo rurale e ambientale

MISURE DEL PSR 2014-2022 NON CONNESSE ALLA SUPERFICIE O AGLI ANIMALI

DECRETO 20 marzo 2020 - Disciplina del regime di condizionalità ai sensi del regolamento UE n.1306/2013 e delle riduzioni ed esclusioni per inadempienze dei beneficiari dei pagamenti diretti e dei programmi di sviluppo rurale - sezione 2 Criteri di Riduzione ed Esclusione per Inadempienze relative agli Impegni o Altri Obblighi, Sottosezione 2 Sostegno a Misure Non Connesse alla Superficie e agli Animali di cui al regolamento UE n.1305/2013.

RIDUZIONI ED ESCLUSIONI

(Norme attuative regionali, contenenti l'individuazione del tipo di sanzione e le procedure di calcolo delle riduzioni dell'aiuto)

Riduzioni ed esclusioni per mancato rispetto delle regole sugli appalti pubblici.

Riduzioni ed esclusioni per mancato rispetto degli impegni riferiti alle sottomisure/operazioni:

- 1.1 - Sostegno ad azioni di formazione professionale e acquisizione di competenze (Avviso Pubblico 2023);**
- 2.1 - Sostegno allo scopo di aiutare gli aventi diritto ad avvalersi di servizi di consulenza (Avviso Pubblico 2023);**
- 3.1 - Sostegno alla nuova adesione a regimi di qualità nell'ambito del pacchetto giovani di cui alla DAdG 248/2016;**
- 4.1.A - Sostegno per investimenti materiali e immateriali finalizzati a migliorare la redditività, la competitività e la sostenibilità delle aziende agricole (Avviso Pubblico 2024);**
- 4.3.A - Sostegno per investimenti in infrastrutture irrigue;**
- 4.3.C - Sostegno per investimenti infrastrutturali per la fornitura di un servizio agrometeorologico;**
- 6.4 - Sostegno a investimenti nella creazione e nello sviluppo di attività extra-agricole (Avviso Pubblico 2023);**
- 7.2.B - Investimenti su piccola scala per l'ammodernamento della viabilità comunale secondaria esistente;**
- 7.6 - Investimenti per la manutenzione straordinaria, restauro e risanamento conservativo e ristrutturazione delle architetture rurali minori in pietra o tufo, a secco e non;**
- 8.3.B - Sostegno agli interventi di prevenzione previsti dal Piano Antincendio Boschivo (A.I.B.) della Regione Puglia;**
- 16.8 - Sostegno alla stesura di piani di gestione forestale o di strumenti equivalenti.**

SOMMARIO

1. PRINCIPALI DEFINIZIONI	5
2. AMBITO DI APPLICAZIONE	6
3. VERIFICABILITÀ E CONTROLLABILITÀ DELLE MISURE (VCM)	7
4. METODOLOGIA DI CALCOLO DELLE RIDUZIONI ED ESCLUSIONI PER MANCATO RISPETTO DELLE REGOLE SUGLI APPALTI PUBBLICI	8
4.1 Osservanza della normativa in materia di appalti	8
4.2 Effetti delle inadempienze/violazioni alla normativa in materia di appalti	8
4.3 Modalità di gestione delle inadempienze e di applicazione delle correzioni finanziarie	10
5. METODOLOGIA DI CALCOLO DELLE RIDUZIONI ED ESCLUSIONI PER VIOLAZIONE DEGLI IMPEGNI ED ALTRI OBBLIGHI	16
5.1 Ripetizione delle inadempienze ai sensi dell'art. 38 del Reg. UE n. 640/2014	18
5.2 Determinazione degli importi liquidabili e procedimento amministrativo	18
6. ESCLUSIONI E RIDUZIONI CONNESSE AGLI ALTRI OBBLIGHI	19
6.1 Dettaglio degli Altri Obblighi e relative modalità sanzionatorie.....	20
7. SOTTOMISURA 1.1 - SOSTEGNO AD AZIONI DI FORMAZIONE PROFESSIONALE E ACQUISIZIONE DI COMPETENZE	23
7.1 Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)	23
7.2 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione.....	24
7.3 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono la riduzione graduale	29
8. SOTTOMISURA 2.1 - SOSTEGNO ALLO SCOPO DI AIUTARE GLI AVENTI DIRITTO AD AVVALERSI DI SERVIZI DI CONSULENZA	33
8.1 Sintesi di aggiornamento dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)	33
8.2 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione.....	34
8.3 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono la riduzione graduale e relative modalità di applicazione	35
9. SOTTOMISURA 3.1 - SOSTEGNO ALLA NUOVA ADESIONE A REGIMI DI QUALITÀ NELL'AMBITO DEL PACCHETTO GIOVANI DI CUI ALLA DADG 248/2016	36
9.1 Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)	37
9.2 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione.....	37
9.3 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono la riduzione graduale e relative modalità di applicazione	38
10.SOTTOMISURA 4.1.A - SOSTEGNO PER INVESTIMENTI MATERIALI E IMMATERIALI FINALIZZATI A MIGLIORARE LA REDDITIVITÀ, LA COMPETITIVITÀ E LA SOSTENIBILITÀ DELLE AZIENDE AGRICOLE ...	39
10.1 Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)	39

10.2	Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione.....	40
10.3	Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione .	47
11.	MISURA 4 – SOTTOMISURA/OPERAZIONE 4.3.A.....	53
11.1	Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)	53
11.2	Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione.....	54
11.3	Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione .	61
12.	MISURA 4 – SOTTOMISURA/OPERAZIONE 4.3.C.....	68
12.1	Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)	68
12.2	Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione.....	69
12.3	Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione .	77
13.	SOTTOMISURA 6.4 - SOSTEGNO A INVESTIMENTI NELLA CREAZIONE E NELLO SVILUPPO DI ATTIVITÀ EXTRA-AGRICOLE	82
13.1	Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)	82
13.2	Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione.....	84
13.3	Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione .	89
14.	SOTTOMISURA/OPERAZIONE 7.2.B - INVESTIMENTI SU PICCOLA SCALA PER L'AMMODERNAMENTO DELLA VIABILITÀ COMUNALE SECONDARIA ESISTENTE	93
14.1	Sintesi dei criteri di ammissibilità, impegni (quadro di riepilogo ICO)	93
14.2	Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione.....	94
14.3	Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione	102
15.	SOTTOMISURA 7.6 - INVESTIMENTI PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA, RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO E RISTRUTTURAZIONE DELLE ARCHITETTURE RURALI MINORI IN PIETRA O TUFO, A SECCO E NON	106
15.1	Sintesi dei criteri di ammissibilità, impegni (quadro di riepilogo ICO)	106
15.2	Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione.....	108
15.3	Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione	114
16.	MISURA 8 – SOTTOMISURA/OPERAZIONE 8.3.B.....	118
16.1	Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)	118
16.2	Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione.....	120
16.3	Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione	127
17.	MISURA 16 - SOTTOMISURA 16.8	132

17.1	Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)	132
17.2	Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione.....	133
17.3	Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione	140

1. PRINCIPALI DEFINIZIONI

Ammissibilità: condizione determinata dall'ESITO POSITIVO dei controlli di ammissibilità che rappresenta il presupposto per il pagamento degli aiuti richiesti in Domanda di Pagamento (DdP). In tal caso la DdP è ammissibile agli aiuti ed il procedimento si conclude con il pagamento degli aiuti richiesti. Gli importi ammessi con le DdP, connesse alla singola operazione riportata in Domanda di Sostegno (DdS), devono corrispondere all'importo ammesso dal provvedimento di concessione ed eventuali atti conseguenti (approvazioni rimodulazioni e/o varianti), fatte salve eventuali riduzioni o sanzioni amministrative.

Controlli amministrativi (art. 48 Reg. UE n. 809/2014): interessano il 100% delle DdP, anticipazione, acconto e saldo, e prevedono un'istruttoria tecnico-amministrativa della documentazione richiesta, verificandone la completezza e la conformità a quanto previsto dal provvedimento di concessione e alle ulteriori disposizioni vigenti. In aggiunta, per le domande di saldo, i controlli amministrativi comprendono una visita in situ per verificare l'effettiva realizzazione degli interventi finanziati e rendicontati a saldo, nonché per il loro collaudo di conformità alla concessione e alle ulteriori disposizioni vigenti. La visita in situ non viene eseguita per le domande di saldo che vengano selezionate nell'ambito delle domande campione da sottoporre a controlli in loco ai sensi dell'art. 29 del Reg. UE n. 809/2014.

Controlli in loco (artt. 49, 50 e 51 Reg. UE n. 809/2014): interessano un campione di DdP prese in carico dagli uffici regionali e appositamente selezionate in base a specifici criteri di rischio; essi vengono generalmente effettuati prima del versamento del saldo. La selezione del campione viene eseguito in modalità informatizzata attraverso le funzionalità del portale SIAN; gli ispettori che eseguono tali controlli non devono aver partecipato ai controlli amministrativi riguardanti la stessa domanda, e vengono appositamente incaricati dall'OP AGEA.

Controlli ex post (art.52 Reg. UE n. 809/2014): interessano almeno l'1% della spesa FEASR per ogni anno civile, per le operazioni per le quali è stato pagato il saldo.

DdS: Domanda di Sostegno.

DdP: Domanda di Pagamento, nelle forme di anticipazione, acconto e saldo.

Esclusione: riduzione totale dell'importo complessivo ammesso, erogato o da erogare, delle DdP per la tipologia di operazione o intervento a cui si riferiscono gli impegni violati.

Gruppo di Impegni: l'insieme di due o più impegni affini, caratterizzati da elementi comuni ed omogenei.

Impegni, Criteri ed Obblighi (di seguito ICO e IC con sigla numerica): elementi connessi all'ammissibilità al sostegno delle sottomisure/operazioni, a cui i beneficiari devono attenersi a partire dall'adesione all'avviso e fino alla conclusione del periodo di impegno. Tali IC ai fini del VCM (Valutazione Controllabilità Misure - art. 62 Reg. UE n. 1305/2013) vengono scomposti in singoli Elementi di Controllo (EC). Gli EC vengono dettagliati in funzione della tempistica del controllo, della tipologia di controllo, delle fonti da utilizzare e delle modalità operative specifiche di esecuzione dei controlli (cosiddetti passi del controllo). Gli ICO e gli EC sono classificati in termini generali come **Standard (STD)**, nel caso in cui siano definiti a livello nazionale dall'OP AGEA, e **Regionali (REG)**, nel caso in cui siano definiti a livello Regionale. Gli ICO vengono definiti congiuntamente dalle Regioni e dall'OP AGEA, preventivamente all'attivazione degli Avvisi Pubblici sul portale SIAN; è responsabilità dell'OP AGEA approvare e validare gli ICO definiti.

Impegno: il vincolo o l'obbligo giuridico che grava sul beneficiario del sostegno richiesto.

Inadempienza/violazione/infrazione: l'inosservanza degli impegni ed altri obblighi ai quali è subordinata la concessione del sostegno.

Inadempienze gravi: violazioni ripetute con livelli massimi di gravità, entità e durata.

Montante ridicibile: l'importo a cui applicare la sanzione. In caso di inadempienza grave o negli altri casi in cui è prevista l'esclusione del sostegno, il montante ridicibile corrisponde al sostegno concesso per l'operazione.

Non Ammissibilità: condizione determinata dall'ESITO NEGATIVO dei controlli di ammissibilità che rappresenta il presupposto per il mancato pagamento degli aiuti richiesti in DdP. In tal caso la DdP non è ammissibile agli aiuti ed il procedimento si conclude con la comunicazione al titolare della domanda.

Operazione: unità elementare, rappresentata da un progetto selezionato dall'Autorità di Gestione o sotto la sua responsabilità, secondo criteri stabiliti nell'ambito delle disposizioni attuative del PSR e, se del caso, da altri programmi di intervento, attuata da un solo beneficiario e riconducibile univocamente a una delle tipologie di operazione previste dal PSR stesso.

Organismo Pagatore (di seguito OP): i servizi e gli organismi di cui all'articolo 8, paragrafo 1, del Reg. CE n. 1290/2005, ed in tale fattispecie AGEA.

Revoca/Decadenza: il recupero, totale o parziale, del sostegno erogato, sia in forma di anticipo che di saldo o di pagamento annuale/negazione totale o parziale del pagamento richiesto e non ancora erogato.

Riduzione: riduzione finanziaria dell'importo del sostegno richiesto o concesso.

Sanzione amministrativa: una riduzione dell'importo del sostegno, che può estendersi all'intero ammontare, comportando l'esclusione.

Verificabilità e Controllabilità delle Misure (di seguito VCM): sistema informatico reso disponibile dalla Rete Rurale Nazionale, allo scopo di assicurare uniformità nell'esecuzione delle verifiche e valutare congiuntamente le modalità di esecuzione dei controlli e di corretta compilazione delle apposite *check list*.

2. AMBITO DI APPLICAZIONE

Il presente provvedimento definisce i criteri generali per individuare le fattispecie di violazioni degli impegni assunti ai sensi delle Misure/Sottomisure/operazioni del PSR Puglia 2014-2022 di seguito elencate:

- 1.1 - Sostegno ad azioni di formazione professionale e acquisizione di competenze, aggiornamento della DGR n.1801/2019 agli impegni previsti dalla DAdG n.196/2023 (Avviso Pubblico 2023);
- 2.1 - Sostegno allo scopo di aiutare gli aventi diritto ad avvalersi di servizi di consulenza, aggiornamento della DGR n.1446/2023 agli impegni previsti dalla DAdG n.198/2023 (Avviso Pubblico 2023);
- 3.1 - Sostegno alla nuova adesione a regimi di qualità nell'ambito del pacchetto giovani di cui alla DAdG 248/2016;
- 4.1.A - Sostegno per investimenti materiali e immateriali finalizzati a migliorare la redditività, la competitività e la sostenibilità delle aziende agricole, riferito alla DAdG n. 1/2024 (Avviso Pubblico 2024);
- 4.3.A - Sostegno per investimenti in infrastrutture irrigue;
- 4.3.C - Sostegno per investimenti infrastrutturali per la fornitura di un servizio agrometeorologico;
- 6.4 - Sostegno a investimenti nella creazione e nello sviluppo di attività extra-agricole, riferito alla DAdG n. 130/2023 (Avviso Pubblico 2023);
- 7.2.B - Investimenti su piccola scala per l'ammodernamento della viabilità comunale secondaria esistente;
- 7.6 - Investimenti per la manutenzione straordinaria, restauro e risanamento conservativo e ristrutturazione delle architetture rurali minori in pietra o tufo, a secco e non;

- 8.3.B - Sostegno agli interventi di prevenzione previsti dal Piano Antincendio Boschivo (A.I.B.) della Regione Puglia;
- 16.8 - Sostegno alla stesura di piani di gestione forestale o di strumenti equivalenti.

Inoltre, il presente provvedimento definisce i criteri generali per individuare le fattispecie di violazioni degli obblighi di legge pertinenti a molteplici singole Misure/Sottomisure/operazioni del PSR Puglia 2014/2022, quali a titolo esemplificativo: le norme sugli Appalti Pubblici, le norme riferite alle condizioni di sicurezza dei lavoratori, la gestione dichiarazioni mendaci, ecc.

La gestione delle violazioni disciplinata dal presente provvedimento dà seguito alle disposizioni contenute nei rispettivi Avvisi Pubblici, in applicazione delle prescrizioni contenute nei Reg. UE n. 1306/2013, Reg. UE n. 640/2014, Reg. UE n. 809/2014 e Reg. UE n. 908/2014 e nel Decreto (D.M.) 2588 del 20 marzo 2020 del Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali, recante la *Disciplina del regime di condizionalità ai sensi del regolamento (UE) n. 1306/2013 e delle riduzioni ed esclusioni per inadempienze dei beneficiari dei pagamenti diretti e dei programmi di sviluppo rurale*.

Il suddetto Decreto, in attuazione della normativa comunitaria vigente, individua la metodologia generale del calcolo delle sanzioni amministrative intese come riduzioni ed esclusioni del sostegno da applicare in caso di mancato rispetto degli impegni e altri obblighi riferiti alle misure di cui al Reg. UE n. 1305/2013. Il decreto, all'articolo 24 "Procedure e adempimenti per lo sviluppo rurale", demanda alle Regioni l'adozione di specifici provvedimenti relativi all'individuazione di:

- a) fattispecie di violazioni di impegni riferiti alle colture, ai gruppi di colture, alle operazioni e agli impegni pertinenti di condizionalità;
- b) livelli della gravità, entità e durata di ciascuna violazione;
- c) requisiti minimi relativi all'uso dei fertilizzanti e dei prodotti fitosanitari;
- d) ulteriori fattispecie di infrazioni che costituiscono violazioni gravi;
- e) eventuali violazioni di impegni specifici per tipologia di operazione che comportano l'esclusione o la revoca dal sostegno previsto dall'operazione stessa.

3. VERIFICABILITÀ E CONTROLLABILITÀ DELLE MISURE (VCM)

L'art. 62 del Reg. UE n. 1305/2013 stabilisce che gli Stati Membri garantiscono che tutte le misure di sviluppo rurale siano verificabili e controllabili.

Tutti i criteri di ammissibilità, gli impegni e i criteri di selezione devono essere definiti in modo oggettivo, in modo tale da essere applicati senza possibilità di diverse interpretazioni. Inoltre, il controllo del rispetto degli stessi deve essere certo e con un costo amministrativo sostenibile rispetto al contributo erogato.

I rischi rilevabili nell'implementazione della misura nel suo complesso sono riferibili alle categorie, come definite nella scheda predisposta dai Servizi della Commissione in merito all'art. 62 del Reg. UE n. 1305/2013 "Verificabilità e Controllabilità delle Misure". L'Autorità di Gestione e l'OP AGEA utilizzano il Sistema Informativo VCM allo scopo di assicurare uniformità nell'esecuzione delle verifiche e valutare congiuntamente le modalità di esecuzione dei controlli.

Per dare attuazione alle disposizioni Regolamentari, preliminarmente all'attivazione dei bandi di misura vengono espletate le procedure di Valutazione e Controllabilità previste dall'art. 62 del Reg. UE n. 1305/2013 con il suddetto Sistema Informativo.

All'interno del presente provvedimento vengono classificati i criteri di ammissibilità, gli impegni ed altri obblighi connessi alle singole operazioni, e la gestione delle eventuali corrispondenti inadempienze, così come già definiti ed implementati nel sistema VCM.

4. METODOLOGIA DI CALCOLO DELLE RIDUZIONI ED ESCLUSIONI PER MANCATO RISPETTO DELLE REGOLE SUGLI APPALTI PUBBLICI

All'interno del presente paragrafo viene disciplinata l'applicazione delle eventuali riduzioni ed esclusioni per la fattispecie di violazioni riferite alle regole vigenti in materia di appalti pubblici applicabili agli Enti Pubblici beneficiari di provvedimenti di concessione a valere sulle varie misure del PSR Puglia 2014-2022.

Relativamente alle regole sugli appalti pubblici il sistema VCM definisce i seguenti **ICO Standard** definiti a livello nazionale:

	Codice	Descrizione	Modalità Controllo	Montante Riducibile	Penalità
1	IC2463	Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Bando di gara e Capitolato d'onori	Amministrativo	Operazione (DdS)	Riduzione Graduale
2	IC2465	Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Valutazione delle offerte	Amministrativo	Operazione (DdS)	Riduzione Graduale
3	IC2466	Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Attuazione del contratto	Amministrativo	Operazione (DdS)	Riduzione Graduale

4.1 Osservanza della normativa in materia di appalti

L'Art. 21. DM 20 Marzo 2020 prevede l'applicazione delle Riduzioni ed esclusioni per mancato rispetto delle regole sugli appalti pubblici e richiama il decreto ministeriale n. 10255 del 22 ottobre 2018 (G. U. n. 71 del 25 marzo 2019) per la valutazione delle inadempienze e per le eventuali correzioni finanziarie da applicare al beneficiario inadempiente.

Il suddetto Decreto del Ministro delle Politiche Agricole Alimentari, Forestali e del Turismo 10255 riporta i "Criteri generali per l'applicazione delle riduzioni ed esclusioni per mancato rispetto delle regole sugli appalti pubblici in coerenza con le linee guida contenute nell'Allegato della decisione della Commissione C(2013)9527 del 19 dicembre 2013."

Con la richiamata Decisione n. 9527 del 19/12/2013, la Commissione ha fissato gli Orientamenti per la determinazione delle rettifiche finanziarie da apportare, nell'ambito della Gestione Concorrente, alle Spese finanziate dall'Unione per i periodi di Programmazione 2007-2013 e 2014-2022, per il mancato rispetto delle norme comunitarie sugli appalti pubblici, raccomandando (ultimo capoverso del Par. 1.1 Obiettivi e ambito di applicazione degli Orientamenti) l'applicazione degli stessi criteri e delle stesse percentuali in funzione sanzionatoria – per le irregolarità rilevate dalle Autorità competenti (AdG e OP) nell'ambito dei propri controlli sui beneficiari del PSR, fatta salva la possibilità di prevedere norme più rigorose.

La successiva Decisione C(2019) 3452 final del 14/05/2019 all'art. 1 "stabilisce nel suo allegato gli Orientamenti per determinare le rettifiche finanziarie da applicare alle spese finanziate dall'UE in regime di gestione concorrente in caso di mancato rispetto delle norme applicabili in materia di appalti pubblici".

Tali Orientamenti si basano sull'esperienza maturata nell'applicazione dei precedenti orientamenti sulle rettifiche finanziarie da applicare in caso di mancato rispetto delle norme in materia di appalti pubblici, adottati dalla decisione della Commissione del 19 dicembre 2013 [Decisione C(2013) 9527 final], e chiariscono i livelli delle rettifiche da applicare in linea con il principio della proporzionalità e le direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE.

4.2 Effetti delle inadempienze/violazioni alla normativa in materia di appalti

Il mancato rispetto delle norme in materia di appalti pubblici da parte dei beneficiari comporta l'applicazione di riduzioni finanziarie, a carico degli importi rimodulati a seguito dell'esperimento delle procedure di gara, con gli stessi criteri e le stesse percentuali stabiliti per le rettifiche finanziarie applicate

dalla Commissione Europea sulla base degli Orientamenti allegati alla Decisione C(2019) 3452 del 14/05/2019.

Al punto 1.1 dell'Allegato alla Decisione C(2019) 3452, si riporta:

*“La Commissione apporta rettifiche finanziarie al fine di escludere dal finanziamento dell'Unione le spese che sono in contrasto con il diritto applicabile [si veda l'articolo 144 del Reg. (UE) n. 1303/2013 e l'art. 101, (8), del Regolamento finanziario]. L'irregolarità può essere quantificabile con precisione oppure no. L'impatto finanziario di un'irregolarità può essere individuato puntualmente, sulla base di un esame dei singoli casi, ed è possibile calcolare l'importo esatto della spesa erroneamente dichiarata alla Commissione per il rimborso; in questi casi, la rettifica finanziaria deve essere calcolata con precisione. **Tuttavia, si possono verificare irregolarità negli appalti pubblici per le quali non sia possibile quantificare con precisione il suo impatto finanziario a causa della natura della irregolarità stessa. In tali casi, è prevista l'applicazione di un tasso di rettifica forfettaria alla spesa affetta da irregolarità tenendo conto della natura e della gravità della stessa, in coerenza con i criteri elencati al punto 1.4***

E al successivo punto 1.4 :

*“Come indicato al punto 1.1, nei casi in cui a causa della natura dell'irregolarità, non sia possibile quantificare con precisione l'impatto finanziario, ma l'irregolarità in quanto tale è in grado di avere un impatto sul bilancio dell'Unione, la Commissione può calcolare l'importo della correzione da applicare tenendo conto di tre criteri, vale a dire la natura e la gravità delle irregolarità e la conseguente perdita finanziaria per i fondi. Ciò implica che le correzioni finanziarie effettuate sulla base di una scala di tassi fissi elencati nella sezione 2 delle linee guida (5%, 10%, 25% e 100%) rispettino il principio di **proporzionalità**. Questo non pregiudica il fatto che il calcolo dell'importo definitivo della correzione da applicare dovrebbe tener conto di tutte le caratteristiche dell'irregolarità identificata in relazione agli elementi presi in considerazione per la creazione del tasso forfettario.*

Se sono rilevate più irregolarità nella stessa procedura di appalto, i tassi di correzione non si cumulano. L'irregolarità più grave è presa come riferimento per decidere il tasso di rettifica applicabile al contratto in questione, ai sensi della Sezione 2.”

La sezione 2 della Decisione C(2019) 3452 si intitola **“Tipi di irregolarità e corrispondenti tassi delle rettifiche finanziarie”** e si articola in: 2.1 Bando di gara e capitolato d'oneri; 2.2 Selezione dei candidati e valutazione delle offerte; 2.3 Attuazione del contratto.

Pertanto, con riferimento agli **ICO STD** individuati nel VCM si delinea la seguente corrispondenza, in coerenza con gli adempimenti previsti con la suddetta sezione 2.

Decisione C(2019) 3452		Altri Obblighi VCM
Sezione 2 “Tipi di irregolarità e corrispondenti tassi delle rettifiche finanziarie”	2.1 Bando di gara e capitolato d'oneri	IC 2463 - Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Bando di gara e Capitolato d'oneri
	2.2 Selezione dei candidati e valutazione delle offerte	IC 2465 - Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Valutazione delle offerte
	2.3 Attuazione del contratto	IC 2466 - Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Attuazione del contratto

In considerazione delle specificità procedurali dei suddetti tre ICO e del loro ambito di applicazione si rappresenta, come buona prassi, l'opportunità di eseguire i controlli riferiti agli IC2463 e IC2465 formalizzando una specifica fase di comunicazione, da parte dell'Ente beneficiario al Responsabile di Misura/Sottomisura/Operazione, inerente l'avvio dei lavori/attività/interventi finanziati. Tale comunicazione dovrà essere corredata dalle check list di autovalutazione (ed eventuale documentazione a supporto) definite dalla Determinazione della Sezione Attuazione dei programmi comunitari per

l'agricoltura n. 634 del 14.09.2022 e ss.mm.ii., pertinenti fino alla fase di stipula del contratto con le imprese aggiudicatarie.

Per quanto attiene all'IC2466, conseguentemente, esso dovrà essere puntualmente verificato con le singole DdP degli acconti e del saldo, anch'esse corredate dalle check list di autovalutazione (ed eventuale documentazione a supporto) definite dalla Determinazione della Sezione Attuazione dei programmi comunitari per l'agricoltura n. 634 del 14.09.2022 e ss.mm.ii., pertinenti per la fase di attuazione del contratto da parte delle imprese aggiudicatarie.

4.3 Modalità di gestione delle inadempienze e di applicazione delle correzioni finanziarie

Descrizione impegno	Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Bando di gara e Capitolato d'oneri IC2463		
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Art.35 par.2 Reg. UE n.640/2014; Art. 21 DM 20 Marzo 2020; Decisione della Commissione C(2019) 3452 final del 14.05.2019; D. Lgs 50/2016, D. Lgs.36/2023 e ss. mm. ii. e Linee guida ANAC.		
Montante riducibile	Misura		Sottomisura
	Tipologia di Intervento		Intervento
	<input checked="" type="checkbox"/> Operazione		
Tipologia di penalità	Revoca	campo di applicazione	<input checked="" type="checkbox"/> (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	Esclusione		<input checked="" type="checkbox"/> (5%) campione (controllo in loco)
	<input checked="" type="checkbox"/> Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della presenza e della correttezza del Bando di gara e del capitolato d'oneri. La riduzione graduale viene effettuata applicando le rettifiche finanziarie ai sensi della Decisione C(2019) 3452 della Commissione Europea del 14 maggio 2019, Sezione 2 "Tipi di irregolarità e corrispondenti tassi delle rettifiche finanziarie", 2.1 "Bando di gara e capitolato d'oneri"		
Descrizione modalità di verifica speditiva			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC
EC2736	Presenza e correttezza del Bando di gara e capitolato d'oneri

Indicazioni di controllo per la determinazione della eventuale rettifica finanziaria

L'impegno del beneficiario è di osservare la normativa in materia di aggiudicazione degli appalti garantendo l'imparzialità delle procedure di aggiudicazione. In relazione all'inosservanza di questo impegno si opera una graduazione della rettifica. Quando una serie di irregolarità viene rilevata nella stessa procedura d'appalto, i tassi di correzione non sono cumulabili, l'irregolarità più grave verrà presa in considerazione per decidere il tasso di correzione (5%, 10%, 25% o 100%). L'accertamento avviene mediante la verifica della correttezza e completezza della documentazione prodotta dal beneficiario e relativa al bando di gara e al capitolato e riguarda il 100% - controllo amministrativo. In aggiunta, i medesimi controlli possono essere eseguiti nel corso dei *controlli in loco*.

La gravità dell'infrazione tiene conto dei seguenti fattori: livello di concorrenza, trasparenza e parità di trattamento.

Tali indicazioni restano valide anche per i successivi IC2465 e IC2466.

Vengono di seguito elencate le irregolarità, per la fattispecie riferita all'IC2463, così come definite nella Decisione della Commissione C(2019) 3452 del 14.05.2019, con l'indicazione dei tassi di correzione applicabili.

N.	Tipologia di irregolarità	Descrizione dell'irregolarità	Tasso di correzione
1	Mancanza di pubblicazione del bando di gara O aggiudicazione diretta ingiustificata (procedura negoziata illegale senza pubblicazione di un bando di gara)	Il bando di gara non è stato pubblicato in conformità con le norme pertinenti (ad esempio pubblicazione nella Gazzetta ufficiale dell'Unione europea ('OJ') dove lo richiedono le direttive. Questo vale anche per aggiudicazioni o procedure negoziate senza previa pubblicazione di un bando di gara, se i criteri per il loro utilizzo non sono soddisfatte.	100%
		Come sopra, tranne per il fatto che la pubblicità è stata fatta su altri mezzi seppur adeguati.	25%
2	Scissione artificiale di lavori/servizi/contratti/forniture	Un progetto di lavori o proposta di acquisto di un certo quantitativo di forniture e/o servizi è artificialmente suddiviso in diversi contratti. Di conseguenza, ogni contratto per la parte dei lavori/forniture/servizi è al di sotto della soglia delle direttive, impedendo così la sua pubblicazione nella Gazzetta ufficiale per l'intera serie di lavori, servizi o forniture in gioco.	100% (bando o procedura non pubblicate in GU sebbene lo richieda la Direttiva)
		Come sopra, tranne per il fatto che la pubblicità è stata fatta su altri mezzi adeguati	25%
3	Non giustificazione per la mancata suddivisione del contratto in lotti	L'amministrazione aggiudicatrice non fornisce un'indicazione delle principali ragioni della sua decisione di non suddividere in lotti un contratto	5%
4	Mancato rispetto dei termini per la ricezione delle offerte o limiti di tempo per la ricezione delle domande di partecipazione. O Mancata estensione dei termini per la ricezione delle offerte nel caso in cui vengono apportate modifiche significative ai documenti di gara	La riduzione dei termini stabiliti dalle direttive è maggiore o uguale al 85% o il termine è uguale/inferiore a 5 giorni.	100%
		La riduzione dei termini stabiliti dalle direttive è maggiore o uguale al 50% (ma inferiore all'85%).	25%
		La riduzione dei termini stabiliti dalle direttive è maggiore o uguale al 30% (ma inferiore al 50%). O I limiti di tempo non sono stati estesi in caso di significative modifiche apportate ai documenti di gara.	10%
		La riduzione dei termini stabiliti dalle direttive è inferiore al 30%	5%
5	Tempo insufficiente per i potenziali offerenti/candidati per ottenere la documentazione di gara O Restrizioni per ottenere la documentazione di gara	Tempo per gli operatori economici (potenziali offerenti/candidati) per ottenere la documentazione di gara troppo breve (cioè inferiore o pari al 50% dei termini per la ricezione delle offerte fissati nei documenti di gara, in linea con le disposizioni pertinenti), creando ostacoli ingiustificati all'apertura degli appalti pubblici alla concorrenza.	10%
		Tempo per gli operatori economici (potenziali offerenti/candidati) per ottenere la documentazione di gara è ridotto ma la riduzione è inferiore al 80% dei termini per la ricezione delle offerte, in linea con le disposizioni pertinenti.	5%
		Tempo per gli operatori economici (potenziali offerenti/candidati) per ottenere la documentazione di gara è uguale o inferiore a 5 giorni. O Qualora l'amministrazione aggiudicatrice non ha offerto a tutti per via elettronica, l'accesso libero, diretto, completo e gratuito ai documenti di gara, come istituito dall'articolo 53 (1), della direttiva 2014/24/UE, questo è una grave irregolarità.	25%
6	Non pubblicazione del prolungamento dei termini per il ricevimento delle offerte. O Mancata estensione termini per la ricezione delle offerte	I termini iniziali per la ricezione delle offerte (o la ricezione delle domande di partecipazione) sono stati corretti secondo le disposizioni applicabili, ma non ne è stata fatta pubblicazione in conformità con le norme pertinenti (vale a dire la pubblicazione nella GUUE), ma la pubblicità (dei limiti estesi) è stata fatta su altri mezzi (Vedi condizioni al precedente punto 1)	5%
		Idem come sopra e nessuna pubblicità (dei termini estesi) è stata fatta su altri mezzi (Vedi condizioni al precedente punto 1). o Mancata estensione dei termini per la ricezione delle offerte in cui, per qualsiasi motivo, informazioni aggiuntive, anche se richieste da parte dell'operatore economico in tempo utile, non sono trasmessi al	10%

		più tardi entro sei giorni prima del termine fissato per la ricezione delle offerte.	
7	Casi che non giustificano il ricorso a una procedura competitiva negoziata o al dialogo competitivo	L'Autorità contraente aggiudica un appalto pubblico mediante una procedura competitiva negoziata o un dialogo competitivo in situazioni non previste dalla direttiva.	25%
		Casi in cui l'amministrazione aggiudicatrice assicuri la piena trasparenza mediante la giustificazione del ricorso a tali procedure nei documenti di gara, non sia limitato il numero di candidati idonei a presentare un'offerta iniziale e la parità di trattamento di tutti gli offerenti sia assicurato nel corso delle procedure di gara.	10%
8	Inosservanza della procedura stabilita nella direttiva per l'approvvigionamento elettronico aggregato.	Le procedure specifiche per l'approvvigionamento elettronico aggregato non sono state seguite, come stabilito nella direttiva applicabile con effetto deterrente per i potenziali offerenti.	10%
		Se la non conformità ha portato all'aggiudicazione di un contratto relativo ad un appalto diverso da quello che avrebbe dovuto essere assegnato, questo è considerata una grave irregolarità.	25%
9	Mancata pubblicazione del Bando di gara della e dei criteri di selezione e/o aggiudicazione (e la loro ponderazione), o le condizioni di esecuzione dei contratti o di specifiche tecniche.	Mancata pubblicazione nel bando di gara dei criteri di selezione e/o di aggiudicazione (e loro ponderazione).	25%
		Mancata pubblicazione nel bando di gara delle condizioni di esecuzione dell'appalto o di specifiche tecniche. Né il bando di gara pubblicato né le specifiche di gara descrivono in modo sufficientemente dettagliato i criteri di aggiudicazione e la loro ponderazione, con l'effetto di limitare indebitamente la concorrenza (cioè la mancanza di dettaglio avrebbe potuto avere un effetto deterrente per potenziali offerenti). I chiarimenti o ulteriori informazioni (in relazione ai criteri di selezione e/o di aggiudicazione) forniti dal committente non sono stati comunicati a tutti gli offerenti o pubblicati.	10%
10	Uso di: • criteri di selezione, aggiudicazione e esclusione • condizioni di esecuzione dell'appalto o • specifiche tecniche che sono discriminatorie sulla base di preferenze ingiustificate nazionali, regionali o locali	Casi in cui gli operatori economici avrebbero potuto essere dissuasi dal presentare offerte a causa di criteri di selezione, aggiudicazione e esclusione, condizioni di esecuzione dell'appalto o specifiche tecniche, sulla base di preferenze ingiustificate nazionali, regionali o locali. Questo è per esempio il caso in cui vi è un requisito per avere, al momento della presentazione dell'offerta: • uno stabilimento o una sede nel paese o nella regione; o • il possesso da parte degli offerenti di esperienze e/o qualifiche maturate nel paese o nella regione; • il possesso da parte degli offerenti di attrezzature nel paese o nella regione.	25%
		Come sopra tranne per il fatto che un livello minimo di concorrenza è ancora assicurata, cioè ci sia un numero di offerte da parte di operatori economici che sono state accettate e soddisfacevano i criteri di selezione.	10%
11	Uso di: • criteri di selezione, aggiudicazione e esclusione • condizioni di esecuzione dell'appalto o • specifiche tecniche che non discriminatorie ma che causano accesso limitato per gli operatori economici	Questa fattispecie si riferisce a criteri o condizioni che, pur non essendo discriminatori sulla base delle preferenze nazionali/regionali/locali, ancora limitano l'accesso degli operatori economici allo specifico appalto pubblico, come esemplificato nei seguenti casi: • casi in cui i livelli minimi di capacità per un determinato appalto sono correlati, ma non proporzionati alla materia oggetto del contratto; • casi in cui, durante la valutazione degli offerenti/candidati, i criteri di selezione sono stati utilizzati come criteri di aggiudicazione; • casi in cui sono richiesti specifici marchi/brand/standard, a meno che tali requisiti si riferiscono a una parte accessoria del contratto e il potenziale impatto sul bilancio dell'UE è solo formale (cfr sezione 1.4).	10%
		Casi in cui criteri/condizioni/specifiche restrittivi sono stati applicati, ma è stato garantito un livello minimo di concorrenza, vale a dire un certo numero di operatori economici presentano offerte accettate e che evadono i criteri di selezione.	5%
		Casi in cui i livelli minimi di capacità per un determinato appalto sono manifestamente non relativi alla materia oggetto del contratto. O Casi in cui criteri di esclusione/selezione e/o di aggiudicazione o condizioni di esecuzione dell'appalto portano alla situazione in cui solo un operatore economico presenti un'offerta e ciò non sia	25%

		giustificato dalla specificità tecnica del contratto in questione.	
12	Insufficiente o approssimativa definizione del soggetto e della materia del contratto	La descrizione nel bando di gara e/o nel capitolato d'onere è insufficiente o imprecisa in modo tale da non permettere ai potenziali offerenti/candidati di determinare completamente la materia oggetto del contratto, causando effetto deterrente di limitare la competizione.	10%
13	Limitazione ingiustificata del subappalto	La documentazione di gara (ad es. nelle specifiche tecniche) impone limitazioni sull'uso di subappaltatori per una quota del contratto fissato in percentuale e indipendentemente dalla verifica della capacità dei potenziali subappaltatori e senza alcuna menzione del carattere essenziale dei compiti che sarebbero interessati.	5%

Descrizione impegno	IC2465 - Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Valutazione delle offerte		
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Art.35 par.2 Reg. UE n.640/2014; Art. 21 DM 20 Marzo 2020; Decisione della Commissione C(2019) 3452 final del 14.05.2019; D. Lgs 50/2016 e s. m. i e Linee guida ANAC.		
Montante riducibile	Misura		Sottomisura
	Tipologia di intervento		Intervento
	<input checked="" type="checkbox"/> Operazione		
Tipologia di penalità	Revoca	campo di applicazione	<input checked="" type="checkbox"/> (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	Esclusione		<input checked="" type="checkbox"/> (5%) campione (controllo in loco)
	<input checked="" type="checkbox"/> Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della corretta valutazione delle offerte. La riduzione graduale viene effettuata applicando le rettifiche finanziarie ai sensi della Decisione C(2019) 3452 della Commissione Europea del 14 maggio 2019, Sezione 2 "Tipi di irregolarità e corrispondenti tassi delle rettifiche finanziarie", 2.2 "Selezione dei candidati e valutazione delle offerte"		
Descrizione modalità di verifica speditiva			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC
EC2749	Corretta valutazione delle offerte.

Indicazioni di controllo per la determinazione della eventuale rettifica finanziaria

Si confermano le indicazioni già riportate per l'EC2736 dell'IC2463 e vengono di seguito elencate le irregolarità come definite nella Decisione della Commissione C(2019) 3452 del 14.05.2019, con l'indicazione dei tassi di correzione applicabili.

N.	Tipologia di irregolarità	Descrizione dell'irregolarità	Tasso di correzione
14	Criteri di selezione (o specifiche tecniche) modificati dopo l'apertura delle offerte o applicati in modo non corretto.	I criteri di selezione (o specifiche tecniche) sono stati modificati durante la fase di selezione o sono stati erroneamente applicati durante la fase di selezione, con conseguente accettazione di offerte non idonee (o rigetto delle offerte che avrebbero dovuto essere accettate).	25%
15	Valutazione delle offerte utilizzando criteri di assegnazione che sono diversi da quelli dichiarato nel bando di gara o Capitolato d'onere O Valutazione utilizzando criteri di	I criteri di aggiudicazione (o rispettivi sotto-criteri o ponderazioni) dichiarati nel bando di gara o Capitolato d'onere (1) non sono stati seguiti nel corso della valutazione delle offerte, o sono stati utilizzati (2) criteri di aggiudicazione supplementari non pubblicati.	10%
		I due casi di cui sopra con aggiuntivo effetto discriminatorio (sulla base di ingiustificate preferenze nazionali/regionali /locali),	25%

	aggiudicazione supplementari che non sono stati pubblicati	costituiscono grave irregolarità.	
16	Pista di controllo insufficiente per l'aggiudicazione del contratto	La documentazione rilevante (di cui alle direttive) non è sufficiente a giustificare l'assegnazione del contratto, con conseguente mancanza di trasparenza. Il diniego da parte dell'amministrazione all'accesso alla documentazione di gara rilevante configura un'irregolarità critica, dal momento che l'amministrazione non fornisce la prova che la procedura di appalto abbia rispettato le norme applicabili.	100%
17	Negoziante durante la procedura di aggiudicazione, compresa la modifica dell'offerta vincente durante la valutazione	L'amministrazione aggiudicatrice ha permesso ad un offerente/candidato di modificare la propria offerta ⁴⁰ durante la valutazione delle offerte, qualora la modifica porta alla aggiudicazione dell'appalto allo stesso offerente/candidato. O Nel contesto di una procedura aperta o ristretta, l'amministrazione aggiudicatrice negozia con ogni offerente durante la fase di valutazione, portando ad un contratto sostanzialmente diverso rispetto alle condizioni iniziali stabilite nel bando di gara o di capitolato d'onori. O Nelle concessioni, l'amministrazione aggiudicatrice consente a un offerente/candidato di modificare l'oggetto, i criteri di aggiudicazione e i requisiti minimi durante i negoziati, quando la modifica consente il conseguimento del contratto a quell'offerente/candidato	25%
18	Irregolare precedente coinvolgimento di candidati/offertenti da parte dell'amministrazione aggiudicatrice	Nei casi in cui la previa consulenza di un offerente resa nei confronti dell'amministrazione aggiudicatrice porta a una distorsione della concorrenza o si traduce in una violazione dei principi di non discriminazione, parità di trattamento e di trasparenza, nelle condizioni di cui agli artt. 40 e 41 della direttiva 2014/24/UE.	25%
19	Procedura competitiva negoziata, con modifica sostanziale delle condizioni stabilite nel bando di gara o capitolato d'onori	Nel contesto di una procedura competitiva negoziata, le condizioni iniziali del contratto sono sostanzialmente modificate, richiedendo così la pubblicazione di un nuovo bando di gara.	25%
20	Rigetto ingiustificato di offerte anormalmente basse	Le offerte che sembravano essere anormalmente basse rispetto ai lavori/forniture/servizi sono state respinte, ma l'amministrazione aggiudicatrice prima di respingerle non ha richiesto chiarimenti agli offerenti (ad esempio richiedendo dettagli degli elementi costitutivi dell'offerta, che considera rilevante), o in presenza tali richieste, l'amministrazione aggiudicatrice non è in grado di dimostrare che abbia valutato tenendo conto delle risposte fornite dai concorrenti.	25%
21	Conflitto di interesse con impatto sul risultato della procedura di appalto	Ogni volta che è stato identificato un conflitto di interesse mascherato e inadeguato ai sensi dell'art. 24 della direttiva 2014/24/UE (o dell'articolo 35 della direttiva 2014/23/UE o dell'art. 42 della direttiva 2014/25/UE), e l'offerente interessato ha avuto successo nell'aggiudicarsi il contratto.	100%
22	Turbativa d'asta (stabilita da un autorità/organo competente o tribunale)	Caso 1a: Gli offerenti manipolatori agiscono senza l'assistenza di una persona all'interno del sistema di gestione e di controllo o dell'amministrazione aggiudicatrice e una delle società manipolatrici si aggiudica il contratto in questione.	10%
		Caso 1b: Se solo le aziende colluse hanno partecipato alla procedura di aggiudicazione, per cui la concorrenza rimanga seriamente ostacolata.	25%
		Caso 2: Una persona all'interno del sistema di gestione e di controllo o dell'amministrazione aggiudicatrice partecipa alla manipolazione delle offerte assistendo gli offerenti, e una delle società manipolatrici si aggiudica il contratto in questione. In questo caso, si palesa una condotta di frode/conflitto di interesse da parte della persona all'interno del sistema di gestione e di controllo che assiste le società manipolatrici o dell'amministrazione aggiudicatrice.	100%

Descrizione impegno	IC2466 - Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Attuazione del contratto		
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Art.35 par.2 Reg. UE n.640/2014; Art. 21 DM 20 Marzo 2020; Decisione della Commissione C(2019) 3452 final del 14.05.2019; D. Lgs 50/2016 e s. m. i e Linee guida ANAC.		
Montante riducibile	Misura		Sottomisura
	Tipologia di Intervento		Intervento
	<input checked="" type="checkbox"/> Operazione		
Tipologia di penalità	Revoca	campo di applicazione	<input checked="" type="checkbox"/> (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	Esclusione		<input checked="" type="checkbox"/> (5%) campione (controllo in loco)
	<input checked="" type="checkbox"/> Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della corretta attuazione del contratto. La riduzione graduale viene effettuata applicando le rettifiche finanziarie ai sensi della Decisione C(2019) 3452 della Commissione Europea del 14 maggio 2019, Sezione 2 "Tipi di irregolarità e corrispondenti tassi delle rettifiche finanziarie", 2.3 "Attuazione del contratto"		
Descrizione modalità di verifica speditiva			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC
EC2757	Corretta attuazione del contratto

Indicazioni di controllo per la determinazione della eventuale rettifica finanziaria

Si confermano le indicazioni già riportate per l'EC2736 dell'IC2463 e per l'EC2749 dell'IC2465 e vengono di seguito elencate le irregolarità, così come definite nella Decisione della Commissione C(2019) 3452 del 14.05.2019, con l'indicazione dei tassi di correzione applicabili.

N.	Tipologia di irregolarità	Descrizione dell'irregolarità	Tasso di correzione
23	Modifiche di elementi del contratto previsti dal bando di gara o dal Capitolato d'onere, non conformi alle direttive	(1) Sono fatte modifiche al contratto (compresa la riduzione del perimetro del contratto) non conformi con l'articolo 72 (1) della direttiva; Tuttavia, le modifiche agli elementi del contratto non saranno considerate come irregolari e oggetto di una rettifica finanziaria nei casi in cui siano rispettate le condizioni di cui all'articolo 72 (2) e vale a dire: a) il valore delle modifiche è sotto entrambi i seguenti valori: i. le soglie di cui all'articolo 4 della direttiva 2014/24/UE; e ii. il 10% del valore del contratto iniziale per i contratti di servizi e forniture e al di sotto del 15% del valore del contratto iniziale per gli appalti di lavori, e b) la modifica non altera la natura generale del contratto o dell'accordo quadro. (2) Vi è una modifica sostanziale degli elementi contrattuali (come prezzo, natura dei lavori, termine di esecuzione, condizioni di pagamento, materiali utilizzati) se la modifica rende il contratto implementato sostanzialmente diverso da quello iniziale siglato. Ad ogni modo, una modifica è considerata sostanziale quando una o più delle condizioni di cui all'articolo 72 (4) della direttiva 2014/24/UE sono soddisfatte.	Il 25% del contratto iniziale e gli importi relativi ai nuovi lavori /forniture/ servizi (se presenti) derivanti dalle modifiche
		Qualsiasi aumento di prezzo superiore al 50% del valore del contratto originario.	Il 25% del contratto iniziale e il 100% del contratto Integrato

Al fine di facilitare la comprensione del meccanismo sanzionatorio riferito ai suddetti ICO in tema di controllo degli appalti, si riporta il seguente esempio, riferito ad una domanda di sostegno n.XXXX, per la misura AA/sottomisura AAB, che prevede n. N procedure di gara per le diverse forniture.

1^ VERIFICA: CHECK LIST APPALTI AGEA

Da effettuare durante la compilazione delle check list appalti AGEA per ogni singola procedura di gara (ad esempio n. N check list appalti AGEA).

L'eventuale penalità derivante rappresenterà la massima percentuale applicabile alla DDS.

DdS n.XXXX	n. N procedure di gara	percentuale di riduzione applicabile massima (rif. par. 1.4 dell'allegato alla decisione C(2019) 3452)
	N1 procedura di gara (esempio servizi di ingegneria e architettura)	5%
	N2 procedura di gara (esempio lavori)	25%
	N3 procedura di gara (esempio forniture)	10%
% riduzione/esclusione applicata alla DDS n.XXXX		25%

2^ VERIFICA: ICO (IC 2463 - IC 2465 - IC 2466)

Nell'esempio di cui sopra è emersa una percentuale massima di penalità applicabile pari al 25%.

Il funzionario istruttore, durante il controllo dell'ICO 2463,2465,2466 applicherà autonomamente una percentuale di riduzione pari a 0%, 5%, 10% e 25% (quest'ultima percentuale rappresenterà il massimo).

	ICO STD APPALTI	percentuale di riduzione applicabile dalla verifica degli ICO (rif. par. 1.4 dell'allegato alla decisione C(2019) 3452)
DdS n.XXXX	IC 2463 - Bando di gara e Capitolato d'oneri	10%
	IC 2465 - Valutazione delle offerte	0%
	IC 2466 - Attuazione del contratto	0%
% riduzione/esclusione applicata alla DDS n.XXXX		10%

5. METODOLOGIA DI CALCOLO DELLE RIDUZIONI ED ESCLUSIONI PER VIOLAZIONE DEGLI IMPEGNI ED ALTRI OBBLIGHI

Per investimenti e operazioni non connessi a superfici e animali, le modalità di individuazione delle fattispecie di violazioni di impegni o gruppi di impegni, riferiti alle tipologie di operazioni e alle misure/sottomisure/operazioni, e dei relativi livelli di gravità, entità e durata, si attuano secondo quanto stabilito dall'art. 20 del D.M. n. 2588 del 10/03/2020 e dal corrispondente Allegato 6.

Al fine di identificare i montanti a carico dei quali operare le riduzioni ed esclusioni per l'inadempienza riscontrata, ogni gruppo di impegni è collegato alla misura/sottomisura/tipologia di intervento secondo la pertinenza stabilita dagli atti attuativi.

L'inadempienza è valutata rispetto ai seguenti criteri:

Gravità:	Entità:	Durata:
Conseguenze dell'inadempienza sugli obiettivi perseguiti dall'impegno	Effetti dell'inadempienza sull'operazione nel suo insieme	Periodo di tempo in cui perdura l'effetto dell'inadempienza

Alla gravità, entità e durata sono assegnati i seguenti livelli di infrazione: Basso = 1; Medio = 3; Alto = 5.

Esempio di applicazione:

Supponiamo che il gruppo di impegno AA sia riferito alla misura/sottomisura mentre il gruppo di impegno BB sia riferito solo alla tipologia di operazione.

Nel caso di violazione del gruppo di impegno AA, la riduzione/esclusione sarà operata a carico dell'importo complessivo della misura, mentre nel caso di infrazione del gruppo di impegno BB sarà ridotto o escluso l'importo corrispondente alla tipologia di operazione.

Quindi, si determina la sanzione quantificando i tre indici per ogni impegno violato:

Livello di infrazione dell'impegno AA	Gravità	Entità	Durata
Basso (1)		1	
Medio (3)	3		3
Alto (5)			

e procedendo, separatamente, al calcolo del valore medio fra gravità, entità e durata, qualora per ciascun gruppo di impegni si sia rilevata la violazione di più di un impegno.

Per ogni impegno violato, si procede, quindi, alla somma dei tre valori ($3+1+3$) = 7 e si calcola la media aritmetica che risulta pari a 2,3 (2,33 arrotondato a 2,3).

Nell'ambito di un dato gruppo di impegni, se c'è più d'un impegno violato, il valore ottenuto dal suddetto calcolo, per un impegno, si somma al valore dell'impegno affine, ottenendo un unico punteggio che viene confrontato con i punteggi della seguente tabella al fine di identificare la percentuale di riduzione corrispondente:

Punteggio	Percentuali di riduzione
$1,00 \leq x < 3,00$	3%
$3,00 \leq x < 4,00$	x%
$x \geq 4,00$	y%

Nell'esempio sopra riportato, la riduzione ammonterebbe al 3% (2,3 rientra nell'intervallo 1-3) dell'importo totale della misura a cui si riferisce l'impegno violato.

Ai sensi dell'articolo 20 del D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, l'AdG del PSR Puglia 2014-2022 individua, per gli altri due intervalli di punteggio, le percentuali di riduzione pari al 5% per il livello medio e pari al 10% per il livello alto, maggiori del 3% (livello minimo)	Punteggio	% di riduzione PSR Puglia
	$1,00 \leq x < 3,00$	3%
	$3,00 \leq x < 4,00$	5%
	$x \geq 4,00$	10%

Per ciascun gruppo di impegni violati si calcola la percentuale di riduzione o di esclusione. Poi si esegue la sommatoria delle riduzioni o esclusioni dei gruppi di impegni afferenti a una data tipologia di operazione o misura/sottomisura o tipo di intervento, previa applicazione della regola del cumulo delle riduzioni e si

giunge a determinare la percentuale di riduzione o esclusione da operare a carico dei montanti riferiti alla misura/sottomisura, alla tipologia di operazione e al tipo di intervento.

5.1 Ripetizione delle inadempienze ai sensi dell'art. 38 del Reg. UE n. 640/2014

Si ha la ripetizione di un'inadempienza quando sono state accertate inadempienze analoghe negli ultimi quattro anni o durante l'intero periodo di programmazione 2014-2022 per lo stesso beneficiario e la stessa misura o tipologia di operazione o, riguardo al periodo di programmazione 2007-2013, per una misura analoga. La ripetizione si determina a partire dall'anno dell'accertamento.

In presenza di ripetizioni di un'inadempienza non grave, quando cioè il livello massimo ricorre una sola volta o non ricorre affatto, è applicata una maggiorazione della riduzione riferita all'impegno violato, doppia rispetto alle percentuali che si determinerebbero nella fattispecie in esame, in assenza di ripetizione, ossia rispetto ai livelli basso 3%, medio 5% e alto 10%.

Qualora, in esito alla valutazione generale fondata sui criteri precedentemente definiti, sia accertata un'inadempienza grave, il sostegno è rifiutato o recuperato integralmente. Il beneficiario è altresì escluso dalla stessa misura o tipologia di operazione per l'anno civile dell'accertamento e per l'anno civile successivo. Un'inadempienza si definisce grave quando gravità, entità e durata sono di livello massimo e l'inadempienza risulta ripetuta con i medesimi livelli massimi.

Le conseguenze previste per un'inadempienza grave ricorrono anche nei casi previsti dai documenti di programmazione approvati dalla Commissione europea e dalle relative disposizioni attuative, nonché qualora si accerti che il beneficiario ha presentato prove false per ricevere il sostegno oppure ha omissso per negligenza di fornire le necessarie informazioni.

L'art.7 del DM 20.03.2020 prevede la classificazione e gestione delle casistiche di inadempienza per negligenza o intenzionalità grave, al quale si rimanda per i casi di pertinenza.

5.2 Determinazione degli importi liquidabili e procedimento amministrativo

Premesso che le verifiche istruttorie sulle DdP devono essere eseguite garantendo il rispetto dei principi e delle procedure della Legge 7 agosto 1990, n. 241 (Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi), a conclusione delle stesse viene determinato l'importo liquidabile per la singola DdP. Tale importo viene calcolato sulla base dell'importo concesso, degli atti amministrativi correlati al provvedimento di concessione (rimodulazioni e/o varianti, ecc.), delle eventuali anticipazioni e/o acconti già erogati, nonché delle eventuali sanzioni amministrative applicate nel rispetto di quanto precedentemente illustrato.

Inoltre, ai fini della determinazione dell'importo liquidabile, si deve tener conto dell'articolo 63 del Reg. UE n. 809/2014 che dispone:

1. I pagamenti sono calcolati in funzione degli importi risultati ammissibili nel corso dei controlli amministrativi di cui all'articolo 48.

L'autorità competente esamina la DdP ricevuta dal beneficiario e stabilisce gli importi ammissibili al sostegno. Essa determina:

a) l'importo cui il beneficiario ha diritto sulla base della DdP e della decisione di sovvenzione;

b) l'importo cui il beneficiario ha diritto dopo un esame dell'ammissibilità delle spese riportate nella DdP.

Se l'importo stabilito in applicazione del secondo comma, lettera a), supera l'importo stabilito in applicazione della lettera b) dello stesso comma di più del 10 %, si applica una sanzione amministrativa all'importo stabilito ai sensi della lettera b). L'importo della sanzione corrisponde alla differenza tra questi due importi, ma non va oltre la revoca totale del sostegno.

Tuttavia, non si applicano sanzioni se il beneficiario può dimostrare in modo soddisfacente all'autorità competente di non essere responsabile dell'inclusione dell'importo non ammissibile o se l'autorità competente accerta altrimenti che l'interessato non è responsabile.

2. La sanzione amministrativa di cui al paragrafo 1 si applica, *mutatis mutandis*, alle spese non ammissibili rilevate durante i controlli in loco di cui all'articolo 49. In tal caso la spesa controllata è la spesa cumulata sostenuta per l'operazione di cui trattasi. Ciò lascia impregiudicati i risultati dei precedenti controlli in loco delle operazioni in questione.

Qualora, a conclusione delle verifiche istruttorie a carico delle singole DdP, si verifichino le condizioni per l'applicazione:

- di sanzioni amministrative ai sensi del D.M. n.2588 del 10/03/2020 e ss.mm.ii.;
- di riduzioni ai sensi dell'art.63 Reg. UE n.809/2014;

si applicheranno le disposizioni previste dall'art. 10 bis della Legge 7 agosto 1990 n.241.

In tali casi gli uffici istruttori procederanno alla formulazione del preavviso di rigetto con l'indicazione delle motivazioni. Il beneficiario potrà presentare, entro i termini previsti, eventuali controdeduzioni, che saranno oggetto di valutazione da parte degli stessi uffici preventivamente alle determinazioni istruttorie finali.

A conclusione del suddetto procedimento, qualora si determinino importi da restituire a carico del beneficiario, viene attivata la Procedura per la Registrazione del Debito (PRD) nel portale SIAN secondo le disposizioni vigenti dell'OP AGEA.

La restituzione degli importi iscritti a debito, da parte del beneficiario, chiude la posizione debitoria; al contrario la mancata restituzione comporta l'attivazione di recupero delle somme per compensazione con altri pagamenti erogati da AGEA o con procedure di recupero forzoso.

6. ESCLUSIONI E RIDUZIONI CONNESSE AGLI ALTRI OBBLIGHI

Gli **Altri Obblighi** sono riferiti a norme di contesto che i beneficiari devono osservare in aggiunta agli impegni specifici connessi all'operazione finanziata a carico del fondo FEASR. Essi comprendono, oltre alla normativa vigente in materia di appalti per gli Enti Pubblici, già trattata al precedente paragrafo 4, ulteriori regole di carattere generale, indicate negli Avvisi Pubblici, e che devono essere controllate in fase di istruttoria delle DdP.

La gestione delle violazioni degli **Altri Obblighi**, relativamente a quanto previsto dai singoli Avvisi Pubblici, e l'individuazione dei livelli della gravità, entità e durata di ciascuna violazione, nello specifico, sono analizzate per le misure/sottomisure/operazioni del PSR Puglia 2014-2022 elencate al precedente paragrafo 2, come di seguito schematizzato.

	Codice	Descrizione	Base giuridica	Modalità Controllo	Tipo sanzione	Sottomisure Interessate
1.	IC9163/ IC9165/ IC21617/ IC31359	Rispetto delle norme per la sicurezza sui luoghi di lavoro (D.Lgs. n.81/2008) e smi	D.Lgs. 81/08; Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. lett.b) n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Revoca	1.1, 2.1, 3.1, 4.1.A, 4.3.A, 4.3.C, 6.4, 7.2.B, 8.3.B, 16.8
2.	IC14603/ IC18224	Non produrre false dichiarazioni/ Non produrre prove false o omissioni per negligenza	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Revoca	1.1, 4.3.A, 4.3.C, 8.3.B, 16.8
3.	IC9163	Rispetto della LR 28/2006 "Disciplina in materia di contrasto al lavoro non regolare" e RR 31 del 27	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 lett.b) D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Non Applicabile	3.1, 4.1.A, 6.4, 7.2.B, 8.3.B, 4.3.A, 4.3.C, 16.8

4.	IC47762/ IC28509/ IC56579/ IC62332	Regolarità contributiva del soggetto richiedente	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 lett.b) D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione	1.1, 2.1, 4.3.A, 4.3.C, 8.3.B
5.	IC63000/ IC17091/ IC34198/ IC52169	Consentire il regolare svolgimento dei controlli (compresa l'esibizione di documentazione richiesta dall'autorità competente)	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 lett.b) D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione	1.1, 2.1, 4.3.A, 4.3.C, 7.2.B, 7.6, 8.3.B
6.	IC36592/ IC55299/ IC32689/ IC63054	Comunicazione/Notifica cause di forza maggiore e circostanze eccezionali	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 lett.b) D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale	1.1, 4.1.A, 6.4, 7.2.B, 7.6,

6.1 Dettaglio degli Altri Obblighi e relative modalità sanzionatorie

Di seguito si riportano gli ICO riferiti agli Altri Obblighi, con il dettaglio dei corrispondenti EC e le istruzioni di esecuzione del controllo e di applicazione delle eventuali penalità.

1. IC9165/ IC21617 / IC31359 Rispetto delle norme sulla sicurezza sui luoghi di lavoro

Lista degli EC di riferimento

EC9039/ EC27357/ EC41077	Verifica della documentazione attestante il rispetto della sicurezza sul lavoro ai sensi del D.Lgs. N. 81/2008 e ss.mm.ii. (Attestato RSPP e DVR)
-----------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Con l'EC9039/EC27357/ EC41077 verificare che il soggetto beneficiario, ai sensi del D. Lgs. n.81/2008, sia regolarmente in possesso del Documento di Valutazione dei Rischi (DVR), e che, per il medesimo soggetto, sia individuato il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP). Nel caso di Associazione di Agricoltori, verificare che i suddetti requisiti siano verificati per ciascuna azienda agricola che partecipa al progetto.

La violazione dell'EC di riferimento determina la non ammissibilità (esclusione) della DdP interessata e la revoca del contributo concesso.

2. IC14603/IC18224 Non produrre false dichiarazioni o prove false o omissioni per negligenza

Lista degli EC di riferimento

EC24891/ EC21939	Non produrre false dichiarazioni o prove false o omissioni di informazioni per negligenza
---------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Con l'EC24891/ EC21939 verificare che il beneficiario non abbia prodotto false dichiarazioni, rispetto a situazioni rilevate nel corso dei controlli svolti, che possano aver compromesso le condizioni di ammissibilità e/o l'attribuzione dei punteggi e/o il rispetto degli impegni. La potenziale falsità si riferisce ad evidenze documentali e situazioni riscontrate nel corso dei controlli amministrativi ed in loco, che si rilevino sostanzialmente differenti da quanto dichiarato in merito ai criteri di ammissibilità delle domande di sostegno e di pagamento e/o l'attribuzione dei punteggi e/o il rispetto degli impegni, tali da inficiare i controlli di ammissibilità delle stesse domande.

La violazione dell'EC di riferimento si configura come inadempienza grave ai sensi dell'art.20 DM 20/03/2020 e determina la non ammissibilità (esclusione) della DdP interessata, nonché la revoca del contributo concesso.

Nel caso di Enti Pubblici in qualità di beneficiario e Stazione Appaltante, prima dell'inizio dei lavori/avvio dei servizi, la stessa è tenuta a eseguire tutti gli adempimenti previsti dal Testo Unico della Sicurezza Decreto Lgs.vo 9 aprile 2008 n° 81 e smi.

3. IC9163 Rispetto della L.R. 28/2006 Disciplina in materia di contrasto al lavoro non regolare

Lista degli EC di riferimento

EC9036	Verifica della documentazione attestante il rispetto della L.R. 28/2006
--------	-------------------------------------------------------------------------

Relativamente all'ICO riferito al "Rispetto della L.R. 28/2006 Disciplina in materia di contrasto al lavoro non regolare e Regolamento Regionale n. 31 del 27 novembre 2009" e all'EC di riferimento, previsti dalle diverse misure/sottomisure/operazioni del PSR Puglia 2014-2022, si rappresenta la loro inapplicabilità come da circolare protocollo AOO_001/PROT/09/03/2023/0000175 a firma del Direttore di Dipartimento.

4. IC28509 / IC56579 / IC62332 Regolarità contributiva del soggetto richiedente

Lista degli EC di riferimento

EC75876	Regolarità contributiva (DURC) del richiedente
EC68538	Regolarità contributiva (DURC) del richiedente
EC88934	Verificare la regolarità contributiva (DURC) del beneficiario.

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Con gli EC75876 / EC68538 / EC88934 verificare che il soggetto beneficiario sia in possesso del requisito di Regolarità Contributiva ai sensi della normativa vigente. Con l' EC88934 della sottomisura 2.1 è previsto, inoltre, che, nel caso di assenza di dipendenti dell'Organismo di Consulenza, lo stesso deve possedere una posizione INAIL relativa al solo rappresentante legale.

Relativamente alla regolarità contributiva, sin dalla Legge 6 aprile 2007 - art. 4 bis, si prevede che *"in sede di pagamento degli aiuti comunitari, gli organismi pagatori sono autorizzati a compensare tali aiuti con i contributi previdenziali dovuti dall'impresa agricola beneficiaria, comunicati dall'Istituto previdenziale all'Agea in via informatica. In caso di contestazioni, la legittimazione processuale passiva compete all'Istituto Previdenziale"*.

I crediti INPS maturati a partire dal 2006 nei confronti degli agricoltori per i quali risulta aperto un fascicolo aziendale vengono registrati nella banca dati debitori di Agea.

In caso di concomitanza in capo ad uno stesso soggetto di un debito comunitario e di un debito previdenziale INPS, si dovrà dare prevalenza al debito comunitario, oltre interessi e sanzioni.

Inoltre, ai sensi dell'art. 2 comma 2 del decreto attuativo interministeriale, emanato il 30 gennaio 2015 *"le amministrazioni procedenti per le erogazioni di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari e vantaggi economici di qualunque genere"* sono tenute a verificare la regolarità contributiva del richiedente.

L'art. 45 del Decreto-Legge 6/11/2021, n. 152, prevede che in sede di pagamento degli aiuti comunitari e nazionali, gli organismi pagatori sono autorizzati a compensare tali aiuti con i contributi previdenziali dovuti dall'Impresa Agricola beneficiaria, già scaduti alla data del pagamento degli aiuti medesimi.

La Circolare AGEA dell'Area Coordinamento n. 79339 del 24/11/2021 chiarisce che la modifica legislativa di cui all'art. 45 del citato decreto interviene con intenti di semplificazione nelle modalità di accertamento della regolarità contributiva delle Imprese Agricole attraverso l'equiparazione delle relative verifiche, ai fini dell'erogazione degli aiuti nazionali da parte degli organismi pagatori, a quelle già in essere previste per l'erogazione degli aiuti comunitari.

Pertanto, la verifica della regolarità contributiva viene effettuata, per le Imprese Agricole, con la compensazione operata con riguardo agli importi risultanti nel Registro nazionale debitori comunicati dall'INPS sulla base degli interscambi dati informatici già in uso per gli aiuti comunitari.

Per quanto riguarda gli Enti Pubblici, in riferimento alla nota del Ministero del Lavoro n. 18031 del 27.10.2014 acquisita dalla Regione Puglia con nota n. 12083 del 30.07.2019, "viene dato atto che sussistono i presupposti per l'obbligo di acquisizione del certificato di regolarità contributiva (DURC), rilasciato dall'ente previdenziale di appartenenza, in quanto trattasi di finanziamenti ottenuti in forza di una progettazione esecutiva o comunque connessi ad un'attività progettuale (art. 10, comma 7 del D.L. 203/2005)". Diversamente il DURC non va acquisito qualora i finanziamenti possano qualificarsi come semplici trasferimenti di risorse.

Inoltre, sempre in riferimento alla succitata nota del Ministero del Lavoro "in caso di inadempienza contributiva risultante dal DURC (...) trova applicazione la disciplina relativa all'istituto dell'intervento sostitutivo (...)".

In riferimento ai beneficiari "Imprese non agricole", l'articolo 31, comma 8 bis del decreto legge 21 giugno 2013, n. 69, convertito con modificazioni dalla legge 9 agosto 2013, n. 98 ha introdotto ulteriori semplificazioni in materia di DURC, fra le quali ha disposto che l'istituto dell'intervento sostitutivo debba essere applicato anche alle suddette imprese. Tale compensazione deve essere operata attraverso una specifica segnalazione degli Uffici istruttori regionali all'Organismo Pagatore, nelle more che quest'ultimo attivi la procedura di interscambio con l'Ente previdenziale che includa anche le imprese non agricole.

5. IC63000/IC17091/IC52169 Consentire i controlli (compresa l'esibizione di documentazione richiesta dall'autorità competente)

Lista degli EC di riferimento

EC89922/ EC25076/ EC17620/ EC45797	Consentire alle competenti Autorità l'espletamento delle attività istruttorie e di controllo ed esibire/rendere disponibile la documentazione
---------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Verificare che il beneficiario assicuri il proprio supporto alle verifiche e ai sopralluoghi che l'amministrazione riterrà di effettuare, consentendo l'accesso ai siti oggetto di investimento e rendendo disponibile la documentazione amministrativo contabile relativa all'intervento finanziato.

Il mancato rispetto dell'EC di riferimento determina l'esclusione delle spese riferite agli interventi per i quali non sia possibile eseguire i controlli previsti e acquisire la documentazione contabile di riferimento.

Si può determinare, inoltre, la non ammissibilità (esclusione) della DdP interessata e la revoca del contributo concesso, qualora:

- non venga consentito in alcun modo l'accesso ai siti oggetto di investimento;
- non venga resa disponibile alcuna documentazione relativa all'intervento finanziato, ovvero venga fornita documentazione incoerente rispetto al progetto approvato e alle disposizioni procedurali vigenti (Avviso Pubblico, provvedimento di concessione ed ulteriori atti amministrativi);
- non sia stato realizzato, anche in parte, l'investimento approvato, qualora previsto dalle disposizioni procedurali vigenti (Avviso Pubblico, provvedimento di concessione ed ulteriori atti amministrativi).

6. IC36592/ IC55299 / IC32689 / IC63054 Comunicazione/Notifica delle cause di forza maggiore e circostanze eccezionali

Lista degli EC di riferimento

EC79729/ EC19548 / EC43218 / EC90001	Comunicazione delle cause di forza maggiore e delle circostanze eccezionali da parte del beneficiario a mezzo PEC / Casi di forza maggiore e circostanze eccezionali notificati correttamente
-----------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Ai sensi del comma 1 art.4 Reg. UE n. 640/2014, in caso di forza maggiore o circostanze eccezionali gli Stati membri non richiedono il rimborso, né parziale né integrale.

Con l'EC79729/ EC19548 / EC43218 / EC90001 verificare che il soggetto beneficiario, o suo rappresentante/delegato, abbia provveduto a comunicare i casi di forza maggiore e le circostanze eccezionali, nonché la relativa documentazione (di valore probante a giudizio dell'autorità competente) per iscritto entro 15 giorni lavorativi dalla data in cui sia in condizione di farlo, con allegato la documentazione probatoria, ai sensi del comma 2 art.4 Reg. UE n.640/2014.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Sempre bassa	Sempre bassa	Sempre bassa
Media (3)			
Alta (5)			

7. SOTTOMISURA 1.1 - SOSTEGNO AD AZIONI DI FORMAZIONE PROFESSIONALE E ACQUISIZIONE DI COMPETENZE

Di seguito si riportano, per l'Avviso Pubblico della Sottomisura 1.1 del PSR Puglia 2014 – 2022 di cui alla DAdG n.196 del 21.12.2023, la sintesi dei Criteri di Ammissibilità e degli Impegni, aggiornati rispetto alla DGR n. 1801 del 07/10/2019, con le relative penalità di Decadenza/Esclusione/Riduzione Graduale nonché la descrizione dettagliata delle modalità di applicazione delle medesime penalità.

7.1 Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)

Criteri di ammissibilità e Impegni					
	Codice	Descrizione	Base giuridica	Modalità Controllo	Tipo sanzione
1.	IC62588	Rispetto delle tempistiche e delle modalità di presentazione della DdP (SAL)	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
2.	IC62587	Rispetto modalità presentazione DdP del saldo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
3.	IC17251	Corretta attuazione del progetto	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Decadenza
5.	IC62592	Assenza di situazioni ostative al rilascio di informativa antimafia non interdittiva.	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Decadenza
6.	IC62977	Rispetto della corretta modalità di rendicontazione delle spese	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
7.	IC62980	Corretto subentro dei docenti e dei partecipanti	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
8.	IC62463	Mantenimento dei requisiti di ammissibilità	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Decadenza
9.	IC62466	Conto corrente dedicato attivo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
10.	IC17318	Tempistica prevista per la realizzazione dell'intervento formativo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
11.	IC17321	Tenuta e compilazione del registro delle presenze	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
12.	IC17553	Impegno a conservare la documentazione tecnico-amministrativa-contabile relativa all'intervento per 5 anni dalla data di liquidazione finale del contributo pubblico nonché ad esibirla in caso di controlli e verifiche svolte dagli uffici preposti	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-Post	Riduzione Graduale

Criteri di ammissibilità e Impegni					
	Codice	Descrizione	Base giuridica	Modalità Controllo	Tipo sanzione
13.	IC54282	Azioni informative e pubblicitarie	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo - in situ	Riduzione Graduata
14.	IC62536	Rispetto delle tempistiche di comunicazione	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduata
15.	IC62537	Modalità di rendicontazione delle spese relative agli interventi formativi Operatore didattico in masseria - Responsabile di Agriturismo - Gestione d'impianti aziendali per la produzione di agro-energie (FUORI ALLEGATO I) secondo quanto previsto dall'avviso della S.M. 1.1, dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati.	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
16.	IC62538	Accesso ai controlli in itinere sul luogo di realizzazione dei corsi di formazione anche con modalità di controllo on-line (da remoto).	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo - in situ	Riduzione Graduata
17.	IC62590	Assenza di doppio finanziamento	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
18.	IC62984	Mantenimento dei requisiti che hanno generato l'applicazione di un punteggio nei criteri di selezione	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
19.	IC62985	Rispetto del termine di presentazione della domanda di pagamento del saldo finale	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduata
20.	IC62986	Rispetto del numero di destinatari che hanno partecipato alle attività formative e assenza di più iscrizioni degli stessi alle medesime edizioni dei corsi.	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
21.	IC62987	Rispetto dei requisiti dei destinatari selezionati per le attività.	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione

I dettagli riferiti alle specificità dei criteri di ammissibilità e degli impegni, ai relativi controlli e alle corrispondenti sanzioni applicabili sono riportati ai successivi paragrafi 7.2 e 7.3.

7.2 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione

Premesso che per gli ICO IC17251, IC17318 e IC17553 si rimanda alla DGR N.1801 del 07/10/2019, vengono di seguito riportati gli ICO che prevedono le penalità di esclusione e/o revoca degli aiuti, con il dettaglio dei corrispondenti EC e le istruzioni di esecuzione del controllo e di applicazione delle eventuali penalità.

1. IC62588 Rispetto delle tempistiche e delle modalità di presentazione delle DdP

Lista degli EC di riferimento

EC22932	Percentuale minima richiesta per l'unica DdP di Acconto su SAL
EC22933	Percentuale massima richiesta per l'unica DdP di Acconto su SAL
EC89323	Presenza e conformità della documentazione prevista nell'Avviso e nell'Atto di Concessione.

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC ad esso associati.

Gli EC22932 e EC22933 prevedono la verifica relativa alla modalità di presentazione della DdP di acconto su SAL e in particolare la verifica consiste nel controllo che la DdP sia presentata rispettando la percentuale minima e la percentuale massima richiedibile del contributo concesso per l'intervento di formazione.

Con l'EC22932 si verifica che il contributo richiesto, con l'unica DdP di acconto su SAL, rispetti la percentuale di spesa minima richiedibile pari al 30% del contributo concesso per l'intervento formativo.

Con l'EC22933 si verifica che il contributo richiesto, con l'unica DdP di acconto su SAL, rispetti la percentuale di spesa massima richiedibile pari all'80% del contributo concesso per l'intervento formativo.

La violazione degli EC22932 - EC22933 determina la non ammissibilità (esclusione) dell'importo richiesto a titolo di acconto e la non ammissibilità della relativa domanda.

L'EC89323 prevede la verifica della documentazione tecnica e contabile, ove pertinente, allegata alla DdP di acconto relativa all'intervento formativo così come previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti e delle eventuali variazioni approvate.

La violazione dell'EC89323 determina l'esclusione delle spese riferite alla documentazione assente o non conforme rispetto a quanto specificato dall'avviso pubblico.

2. IC62587 Rispetto modalità presentazione DdP del saldo

Lista degli EC di riferimento

EC89322	Presenza documentazione prevista da bando allegata alla domanda.
---------	------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC ad esso associato.

L'EC89322 prevede la verifica della documentazione tecnica e contabile, ove prevista, allegata alla DdP di saldo relativa all'intervento formativo previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti e delle eventuali variazioni approvate.

La violazione dell'EC89322 determina la non ammissibilità (esclusione) dell'importo richiesto a titolo di saldo e la non ammissibilità della relativa domanda.

3. IC62592 Assenza di situazioni ostative al rilascio di informativa antimafia non interdittiva.

Lista degli EC di riferimento

EC89333	Acquisizione dell'informazione antimafia.
---------	-------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC ad esso associato.

Con l'EC89333 si verifica l'assenza di situazioni interdittive al rilascio dell'informativa antimafia in caso di erogazioni di fondi superiori a 150.000 euro. Si verifica inoltre, attraverso la consultazione del fascicolo aziendale, l'assenza di situazioni interdittive al rilascio dell'informativa antimafia in caso di erogazioni di fondi superiori a 25.000 euro e se l'ente di formazione beneficiario è detentore di terreni, ai sensi dell'articolo 83, comma 3-bis del D.Lgs. N. 159/2011.

La violazione dell'EC89333 determina la non ammissibilità (decadenza) della DdP interessata e la revoca del contributo concesso.

4. IC62977 Rispetto della corretta modalità di rendicontazione delle spese

Lista degli EC di riferimento

EC89895	Verifica che la DdP acconto/saldo, sia presentata completa della documentazione prevista ai paragrafi 19 e 20 dell'avviso pubblico.
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC ad esso associato.

Con l'EC89895 si verifica che la DdP Acconto/Saldo, sia completa della documentazione prevista dall'avviso pubblico comprensiva di relazione tecnica, registri giornalieri, materiale didattico e

documentale, elenco partecipanti al corso di formazione e, in caso di FAD, griglia dei LOG di sistema confermativi dell'accesso e dell'uscita degli utenti partecipanti al corso e griglia dei LOG di sistema confermativi dell'accesso e dell'uscita degli utenti riguardanti la formazione giornaliera, report delle ore di formazione, prospetto riepilogativo delle ore di presenza rendicontabili, fatture, ricevute di bonifico, liberatoria ed estratto conto dell'ente di formazione in caso di corso abilitanti di operatore agrituristico, operatore didattico e conduzione di impianti per la produzione di energia rinnovabile, quadro economico riepilogativo del progetto formativo, documento di Valutazione dei Rischi Aziendali (DVR), attestazione delle azioni informative e pubblicitarie attuate.

La violazione dell'EC89895 determina la non ammissibilità (esclusione) degli importi riferiti a voci di spesa per cui la documentazione risulta assente o non conforme rispetto a quanto sopra menzionato.

5. IC62980 Corretto subentro dei docenti e dei partecipanti

Lista degli EC di riferimento

EC89899	In caso di variazione del personale docente verificare il mantenimento del punteggio attribuito al progetto formativo per il principio n.1.2 e n. 2 dei criteri di selezione.
EC89900	In caso di sostituzione di uno o più allievi, anche appartenenti alla categoria GIOVANE AGRICOLTORE INSEDIATO ai sensi della S.M. 6.1 o alla categoria AZIENDA AGRICOLA partecipante all'avviso della S.M. 6.4 con allievi appartenenti alla medesima categoria, verificare i requisiti di ammissibilità previsti al paragrafo 7 ed 8.2 dell'avviso.

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC ad esso associati.

Con l'EC89899 si verifica che il docente subentrante sia in possesso dell'esperienza professionale e didattica prevista dall'Avviso Pubblico e che il punteggio attribuito al Progetto Formativo non subisca variazioni o in caso di riduzione del punteggio, si verifica che sia garantito il punteggio minimo che consente la collocazione utile in graduatoria tale da garantirne la finanziabilità ai sensi di quanto disposto al paragrafo 21 dell'Avviso Pubblico.

La violazione dell'EC89899 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa ammessa per l'intervento formativo.

Con l'EC89900 si verifica che gli allievi subentranti siano in possesso dei requisiti di ammissibilità del destinatario della formazione attraverso la consultazione della scheda di adesione al corso (Modello 4 dell'avviso pubblico), della visura camerale e della documentazione di pertinenza e che il punteggio attribuito al Progetto Formativo non subisca, per effetto di tali sostituzioni, variazioni o in caso di riduzione del punteggio, si verifica che sia garantito il punteggio minimo che consente la collocazione utile in graduatoria tale da garantirne la finanziabilità ai sensi di quanto disposto al paragrafo 21 dell'Avviso Pubblico.

La violazione dell'EC89900 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa riferita alla formazione dei destinatari per cui non sono rispettati i requisiti di ammissibilità. In caso di non mantenimento del punteggio minimo in graduatoria, utile a garantire la finanziabilità del progetto, il mancato rispetto dell'EC89900 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa ammessa per l'intervento formativo.

6. IC62463 Mantenimento dei requisiti di ammissibilità

Lista degli EC di riferimento

EC89102	Al momento della presentazione della domanda di pagamento del saldo verificare la permanenza dei requisiti di ammissibilità di cui al paragrafo 8 dell'Avviso pubblico della S.M. 1.1.
---------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC ad esso associato.

L'EC89102 prevede la verifica, con la domanda di pagamento di saldo, che i requisiti di ammissibilità relativi alla DdS del soggetto beneficiario sussistano fino alla conclusione delle operazioni oggetto del

sostegno. Le suddette condizioni devono sussistere anche in caso di variazioni progettuali che non devono compromettere i requisiti di ammissibilità.

La violazione dell'EC89102 determina l'inammissibilità della DdP di saldo e, ai sensi dell'art. 35 Reg. UE n.640/2014 determina la revoca del sostegno.

7. IC62466 Conto corrente dedicato attivo

Lista degli EC di riferimento

EC89105	Attivare o disporre prima dell'avvio degli interventi ammessi a beneficio un conto corrente dedicato e mantenimento dello stesso per tutto il periodo di impegno.
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC ad esso associato. Per gli Enti Pubblici in alternativa al conto corrente dedicato è utilizzabile un capitolo di bilancio dell'Ente beneficiario dedicato al progetto finanziato.

L'EC89105 prevede la verifica, attraverso la comunicazione degli estremi del conto corrente dedicato trasmessa prima dell'inizio del corso, che il conto corrente dedicato sia stato attivato prima dell'avvio degli interventi ammessi ai benefici e sia intestato al beneficiario.

In caso positivo verificare, attraverso la consultazione del fascicolo aziendale SIAN, la presenza e validazione dello stesso conto corrente dedicato attivo, che sia mantenuto per tutto il periodo di impegno e che l'accredito del contributo concesso transiti su tale conto.

Per quanto riguarda le iniziative formative che prevedono un finanziamento al 60% - 70% del costo standard (*corsi per operatore agrituristico, operatore didattico in masseria, conduzione di impianti aziendali per la produzione di energie rinnovabili*) si verifica che tutti i pagamenti sostenuti dai destinatari finali della formazione (aziende agricole) relativi alla restante quota del 40% - 30% di spesa transitino sul tale conto.

Le spese non transitate dal conto corrente dedicato, in violazione dell'EC89105, sono escluse dal rimborso del contributo, fatte salve le eccezioni previste dalle vigenti disposizioni regionali.

8. IC62537 Modalità di rendicontazione delle spese relative agli interventi formativi Operatore didattico in masseria - Responsabile di Agriturismo - Gestione d'impianti aziendali per la produzione di agro-energie (FUORI ALLEGATO I) secondo quanto previsto dall'avviso della S.M. 1.1, dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati.

Lista degli EC di riferimento

EC89224	Presenza della documentazione contabile relativa alla quota di compartecipazione a carico del destinatario della formazione, pena l'inammissibilità dell'intera spesa (100% del costo standard) per la formazione del destinatario di cui non è stata prodotta tale documentazione.
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC ad esso associato.

L'EC89224 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo, che gli interventi formativi di Operatore didattico in masseria, Responsabile di Agriturismo e Gestione d'impianti aziendali per la produzione di agro-energie, finanziati al 60% o al 70% del costo standard, approvati con la concessione degli aiuti nonché dalle eventuali variazioni approvate siano stati rendicontati conformemente a quanto previsto dall'Avviso Pubblico. La verifica consiste nel controllo della presenza della documentazione contabile relativa alla quota di compartecipazione a carico del destinatario della formazione comprensiva di fatture emesse dall'Ente di Formazione, ricevuta del bonifico, attestazione della liberatoria del pagamento ed estratto del conto corrente dedicato dell'Ente di Formazione.

La violazione dell'EC89224 determina l'esclusione dell'intera spesa, 100% del costo standard, prevista per la formazione del destinatario per cui non è stata prodotta tale documentazione.

9. IC62590 Assenza di doppio finanziamento

Lista degli EC di riferimento

EC89325	Rispetto dell'impegno di non aver ottenuto né richiesto, per gli stessi interventi oggetto di finanziamento, altri contributi pubblici.
---------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC ad esso associato.

L'EC89325 prevede la verifica, con la DdP di acconto e saldo, che i medesimi interventi formativi non siano stati finanziati con altri fondi pubblici mediante la consultazione del Registro Nazionale degli Aiuti e della banca dati AGEA sul portale SIAN.

La violazione dell'EC89325 prevede l'esclusione delle eventuali spese già rimborsate con l'erogazione di altri fondi pubblici.

10. IC62984 Mantenimento dei requisiti che hanno generato l'applicazione di un punteggio nei criteri di selezione

Lista degli EC di riferimento

EC7582	Verifica che tutti i requisiti che hanno generato l'applicazione di un punteggio nei criteri di selezione siano mantenuti per tutta la durata dell'attività progettuale.
--------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC ad esso associato.

L'EC7582 prevede la verifica che tutti i requisiti che hanno generato l'applicazione di un punteggio nei criteri di selezione siano mantenuti per tutta la durata dell'attività progettuale. Eventuali riduzioni di punteggio, al di sotto della soglia di ammissibilità agli aiuti nella graduatoria di riferimento, determinano l'esclusione della DdP interessata e la revoca del sostegno.

11. IC62986 Rispetto del numero di destinatari che hanno partecipato alle attività formative e assenza di più iscrizioni degli stessi alle medesime edizioni dei corsi.

Lista degli EC di riferimento

EC89905	Mantenimento fino alla conclusione delle attività formative del numero minimo di allievi partecipanti al corso pari a 8 unità.
EC89908	Il destinatario delle attività formative non ha partecipato a edizioni precedenti del medesimo corso di formazione realizzato dallo stesso ente, finanziato con la S.M. 1.1 nel periodo di programmazione del PSR PUGLIA 2014-2022, come disposto al paragrafo 8.2

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC ad esso associato.

Con l'EC89905 si verifica che sia rispettato il numero minimo di 8 allievi partecipanti al corso fino alla conclusione delle attività di formazione. La verifica si svolge attraverso la consultazione degli elenchi dei nominativi dei partecipanti al corso e mediante la consultazione dei registri presenza.

Con l'EC89908 si verifica che il destinatario delle attività formative non abbia partecipato a edizioni precedenti del medesimo corso realizzato dallo stesso ente. Nel dettaglio si verifica che il Progetto Formativo attuato dall'Ente di Formazione, per cui è stata prodotta domanda di pagamento, sia già stato realizzato con precedenti edizioni dall'ente stesso nel periodo di programmazione del PSR PUGLIA 2014-2022. In caso di esito positivo il controllo si effettua attraverso la consultazione degli elenchi degli allievi che hanno partecipato a tali corsi realizzati in precedenza.

La violazione dell'EC89905 determina la non ammissibilità (esclusione) della DdP riferita al Progetto Formativo, mentre la violazione dell'EC89908 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa riferita ai destinatari per cui non è rispettato il requisito di ammissibilità.

12. IC62987 Rispetto dei requisiti dei destinatari selezionati per le attività

Lista degli EC di riferimento

EC89912	Verifica sui destinatari dell'intervento formativo dei requisiti di accesso previsti dal presente avviso
---------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------

ai paragrafi 7 e 8.2.

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC ad esso associato.

Con l'EC89912 si verifica il rispetto dei requisiti di ammissibilità per i destinatari delle attività formative come disposto ai paragrafi 7. *DESTINATARI FINALI DEL PROGETTO FORMATIVO* e 8.2 *CONDIZIONI DI AMMISSIBILITÀ DEL DESTINATARIO DEL CORSO DI FORMAZIONE* dell'Avviso Pubblico. La verifica si svolge mediante consultazione della documentazione comprensiva della scheda di adesione dell'azienda destinataria (Mod. 4), la visura camerale, la busta paga o l'estratto previdenziale INPS, e ulteriore documentazione richiesta dall'avviso pubblico.

La violazione dell'EC89912 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa riferita ai destinatari per cui non è rispettato il requisito di ammissibilità.

Per la Sottomisura 1.1 è prevista l'applicazione delle norme riferite agli Appalti Pubblici, di cui agli IC2463, IC2465 e IC2466, già trattate al precedente paragrafo 5 al quale si rimanda.

Inoltre, per la stessa sottomisura 1.1 è prevista l'applicazione degli Altri Obblighi di cui agli IC9165 - Rispetto delle norme sulla sicurezza sui luoghi di lavoro, IC36592 - Comunicazione delle cause di forza maggiore e circostanze eccezionali, IC18224 - Non produrre false dichiarazioni o omissioni per negligenza e IC63000 - Consentire il regolare svolgimento dei controlli (compresa l'esibizione di documentazione richiesta dall'autorità competente), le cui casistiche sono già trattate al precedente paragrafo 6 al quale si rimanda.

7.3 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono la riduzione graduale

Descrizione impegno	IC17321 Tenuta e compilazione del registro delle presenze			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile	Misura			Sottomisura
	Tipologia di intervento			X Intervento
	Operazione (Domanda di Sostegno)			
Tipologia di penalità	Revoca	campo di applicazione	X	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	Esclusione		X	(5%) campione (controllo in loco)
	X Riduzione graduale			(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del registro delle presenze dei partecipanti al corso di formazione.			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC20625	Corretta tenuta del registro delle presenze	Verificare che il registro delle presenze sia stato redatto secondo il Format allegato all'Avviso

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Importo contributo ammesso in DdP ≤ € 30.000,00	Uguale all'entità	Sempre bassa (1)
Media (3)	Importo contributo ammesso in DdP 30.000,00 < x < € 60.000,00		

Alta (5)	Importo contributo ammesso in DdP ≥ € 60.000,00		
Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali			

Descrizione impegno	IC54282 Azioni informative e pubblicitarie - controllo in situ/amministrativo		
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Art.13 e allegato III del Reg. (UE) n. 808/2014; Art. 20 DM del 17/01/2019		
Montante riducibile	Misura		Sottomisura
	<input checked="" type="checkbox"/> Tipologia di intervento		Intervento
	Operazione (Domanda di Sostegno)		
Tipologia di penalità	Revoca	campo di applicazione	<input checked="" type="checkbox"/> (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	Esclusione		<input checked="" type="checkbox"/> (5%) campione (controllo in loco)
	<input checked="" type="checkbox"/> Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del rispetto dei requisiti previsti dai regolamenti per i materiali informativi realizzati		
Descrizione modalità di verifica speditiva	Verifica della presenza dei poster, targhe o cartelloni informativi riferiti al finanziamento comunitario (controllo in situ), ove pertinente. Verifica della presenza e corrispondenza dell'informativa sul sito web, del materiale promozionale, pubblicitario, ecc. realizzato e trasmesso per rendiconto (controllo amministrativo).		

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni	Verificare che il poster o targa o cartellone pubblicitario, se presente, sia posto in un luogo facilmente visibile al pubblico, come ad esempio l'area di ingresso di un edificio
EC1675	Azioni informative collegate agli interventi - siti web	Qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, dovrà essere prevista una breve descrizione che evidenzii il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione. Tali informazioni dovranno occupare almeno il 25% della pagina web.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Si ha inadempienza in caso di poster, targhe e cartelloni in cui le dimensioni delle informazioni non occupano almeno il 25% dello spazio complessivamente disponibile (controllo in situ).	Uguale all'entità	Sempre bassa (1)
Media (3)	In caso di un investimento che benefici di un sostegno pubblico (contributo) di valore complessivo superiore a € 50.000,00 e inferiore o uguale a € 500.000,00, si ha inadempienza in caso di: assenza, in un luogo facilmente visibile al pubblico, di un poster, avente dimensione minima pari al formato A3, o di una targa informativa, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) una descrizione del progetto/dell'intervento. oppure , qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, assenza sul sito di una breve descrizione che evidenzii il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione.		
Alta (5)	In caso di un investimento che benefici di un sostegno pubblico (contributo) di valore complessivo superiore a € 500.000,00, si ha inadempienza in caso di: assenza di un cartellone temporaneo/permanente (*) di dimensioni rilevanti, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento con una descrizione del progetto/dell'intervento oppure mancato posizionamento del cartellone temporaneo/permanente (*), in un luogo facilmente visibile al pubblico. In ogni caso verificare che non ci sia difformità rispetto alle informazioni (difformità: le informazioni occupano meno del 25 % dello spazio del cartellone temporaneo/permanente). (*): Il cartellone permanente (targa permanente o cartellone pubblicitario di notevoli dimensioni) dovrà essere esposto entro tre mesi dal completamento di un'operazione (controllo ex post). Per operazione si intende l'acquisto di un oggetto fisico o il finanziamento di un'infrastruttura o di operazioni di costruzione.		

Descrizione eventuali condizione di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali		
Descrizione impegno	IC62536 Rispetto delle tempistiche di comunicazione	
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi	
Montante riducibile	Misura	Sottomisura
	Tipologia di intervento	X Intervento
	Operazione (Domanda di Sostegno)	
Tipologia di penalità	Revoca	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	Esclusione	X (5%) campione (controllo in loco)
	X Riduzione graduale	(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verificare che la documentazione da trasmettere prima dell'inizio del corso, le modifiche al calendario dei corsi, gli eventi sopravvenuti e documentabili che non permettono la realizzazione della giornata formativa, siano stati comunicati entro i termini previsti dall'Avviso Pubblico o da atti successivi.	
Descrizione modalità di verifica speditiva		

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC89221	Invio da parte del beneficiario della documentazione propedeutica prima dell'avvio del corso.	Verificare la presenza della seguente documentazione trasmessa tramite PEC: a) gli estremi del conto corrente dedicato intestato al soggetto beneficiario; b) la data di avvio per ogni corso di formazione approvato, secondo il format allegato all'avviso pubblico; c) l'indicazione del web link e credenziali di accesso per l'accesso da remoto alla classe in presenza, ed alla classe virtuale in caso di adesione alla FAD, alle visite didattiche da parte dell'ufficio regionale; d) il calendario delle attività didattiche delle lezioni espletate in presenza e delle lezioni espletate con modalità FAD, se prevista, secondo il format allegato all'avviso, completo di date, orari, moduli didattici da trattare, docenti per ciascun corso di formazione approvato. Verificare, inoltre, che la comunicazione sia stata inviata dal beneficiario entro e non oltre 6 giorni lavorativi di anticipo rispetto alla data prevista per l'inizio dell'attività formativa.
EC20627	Comunicazioni di eventuali modifiche al calendario dei corsi	Verificare, attraverso posta elettronica certificata (o attraverso la procedura telematica attivata), che eventuali modifiche al calendario dei corsi siano state comunicate dal beneficiario almeno con due giorni di anticipo rispetto alla data di realizzazione dell'attività formativa
EC20629	Eventi sopravvenuti e documentabili, non imputabili al soggetto attuatore, che non permettono la realizzazione dell'attività programmata.	Verificare, attraverso posta elettronica certificata (o attraverso la procedura telematica attivata), che eventi sopravvenuti e documentabili, non imputabili al soggetto attuatore, che non permettano la realizzazione dell'attività programmata, siano stati comunicati entro 2 ore dopo l'orario di inizio previsto.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Importo contributo ammesso in DdP ≤ € 30.000,00	Uguale all'entità	Sempre bassa (1)
Media (3)	Importo contributo ammesso in DdP 30.000,00 < x < € 60.000,00		
Alta (5)	Importo contributo ammesso in DdP ≥ € 60.000,00		
Descrizione eventuali condizione di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali			

Descrizione impegno	IC62538 Accesso ai controlli in itinere sul luogo di realizzazione dei corsi di formazione anche con modalità di controllo on-line (da remoto)		
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi		
Montante riducibile	Misura		Sottomisura
	Tipologia di intervento		X Intervento
	Operazione (Domanda di Sostegno)		
Tipologia di penalità	Revoca	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	Esclusione		X (5%) campione (controllo in loco)
	X Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Il Beneficiario consente l'accesso ai controlli, in modalità online (da remoto) e/o in presenza, in ogni momento e garantisce l'accesso all'aula in remoto o in presenza. Fornisce la documentazione necessaria richiesta dal controllore.		
Descrizione modalità di verifica speditiva			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC90596	Consentire l'accesso ai controlli dei corsi di formazione, in fase di svolgimento, in modalità on-line (da remoto) in ogni momento e senza restrizioni, garantendo l'accesso all'aula in remoto e/o in presenza e fornendo tutta la documentazione richiesta dai controllori incaricati.	Il controllo del regolare svolgimento del corso di formazione è effettuato accedendo al web-link con le credenziali di accesso, fornite dall'ente di formazione, alla classe in presenza, o alla classe virtuale in caso di FAD, o alle visite didattiche. Qualora tali modalità non siano confermate, deve essere consentito il controllo in situ in modalità ordinaria sul luogo di realizzazione dei corsi di formazione, in ogni momento e senza restrizioni, garantendo l'accesso all'aula in remoto e/o in presenza, fornendo tutta la documentazione richiesta dai controllori incaricati.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Sempre alta (5)	Sempre alta (5)	Sempre alta (5)
Media (3)			
Alta (5)			
Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali		Si considera violazione intenzionale che determina la revoca del sostegno il caso in cui, a seguito del primo controllo non andato a buon fine, non è stato consentito l'accesso al secondo controllo.	

Descrizione impegno	IC62985 Rispetto del termine di presentazione della DdP del saldo finale		
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi		
Montante riducibile	Misura		Sottomisura
	Tipologia di intervento		X Intervento
	Operazione (Domanda di Sostegno)		
Tipologia di penalità	Revoca		X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)

	Esclusione	campo di applicazione	X	(5%) campione (controllo in loco)
	X Riduzione graduale			(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della presentazione della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC21121	Domanda presentata entro i termini previsti dal bando dopo l'adozione del provvedimento di concessione	Verificare che la DdP di saldo sia stata presentata sul portale SIAN entro e non oltre 30 giorni dalla data stabilita per l'ultimazione degli interventi

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Presentazione della DdP di saldo corredata dalla necessaria documentazione entro 30 giorni dal termine stabilito	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Presentazione della DdP di saldo corredata dalla necessaria documentazione tra il 31° ed il 60° giorno dal termine stabilito		
Alta (5)	Presentazione della DdP di saldo corredata dalla necessaria documentazione tra il 61° ed il 90° giorno dal termine stabilito		
Descrizione eventuali condizione di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali		Si considera violazione intenzionale che determina la decadenza dell'aiuto, un ritardo di presentazione oltre 90 giorni di tempo.	

I termini di riferimento sono stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti e dai successivi atti amministrativi. Non si applicano riduzioni nei casi di proroghe concesse dalla Regione.

In attuazione della normativa comunitaria vigente per la conclusione del periodo di programmazione FEASR 2014/2022, l'erogazione del saldo dovrà avvenire entro il 31/12/2025. Pertanto, eventuali proroghe ai termini stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti (Determinazione Sezione Attuazione programmi comunitari per l'agricoltura n. 1.001 del 20.12.2023) dovranno tenere in considerazione i tempi necessari per l'istruttoria della domanda di saldo e la conseguente fase di erogazione da parte di AGEA entro il suddetto termine, fatto salvo l'aggiornamento della regolamentazione comunitaria FEASR per il quadro finanziario 2023/2027.

8. SOTTOMISURA 2.1 - SOSTEGNO ALLO SCOPO DI AIUTARE GLI AVENTI DIRITTO AD AVVALERSI DI SERVIZI DI CONSULENZA

Di seguito si riportano, per l'Avviso Pubblico della Sottomisura 2.1 del PSR Puglia 2014 – 2022 di cui alla DAdG n.198 del 22.12.2023, la sintesi dei Criteri di Ammissibilità e degli Impegni, ulteriori rispetto alla DGR n. 1446 del 23 ottobre 2023, con le relative penalità di Decadenza/Esclusione/Riduzione Graduale nonché la descrizione dettagliata delle modalità di applicazione delle medesime penalità.

8.1 Sintesi di aggiornamento dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)

Nella tabella sottostante è riportata la sintesi dei criteri di ammissibilità e degli impegni di nuova introduzione rispetto alla DGR n. 1446 del 23 ottobre 2023.

Criteri di ammissibilità e Impegni					
	Codice	Descrizione	Base giuridica	Modalità Controllo	Tipo sanzione
1.	IC62363	Mantenimento dei requisiti di ammissibilità	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 lett.b) D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione/Revoca

2.	IC63055	Mantenimento del punteggio minimo di accesso	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 lett.b) D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione/Revoca
3.	IC63054	Notifica dei casi di forza maggiore e circostanze eccezionali	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 lett.b) D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione graduale

I dettagli riferiti alle specificità dei criteri di ammissibilità e degli impegni, ai relativi controlli e alle corrispondenti sanzioni applicabili sono riportati ai successivi paragrafi 8.2 e 8.3.

Nella tabella di raccordo sottostante sono riportati i criteri di ammissibilità e gli impegni che, pur non variando nelle modalità di verifica, hanno subito degli aggiornamenti tra i due Avvisi Pubblici attivati con il PSR Puglia 2014/2022.

Tabella di raccordo Criteri di ammissibilità e Impegni			
	Codice aggiornato per l'Avviso Pubblico - DAdG n.198/2023	Codice precedente per l'Avviso Pubblico - DAdG n.91/2022	Descrizione
1.	IC62129	IC54070	Corretta attribuzione dei costi standard.
2.	IC62234	IC54243	Corretta attuazione del piano di consulenza.
3.	IC62232	IC54272	Rispetto delle modalità di presentazione della domanda di acconto per la verifica delle percentuali di spesa.
4.	IC62233	IC54274	Rispetto delle modalità di presentazione della domanda di saldo.
5.	IC62364	IC25512	Osservare le modalità di esecuzione degli interventi previste dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati
6.	IC62365	IC54967	Rispetto delle tempistiche e delle modalità di presentazione della DdP di Saldo

Per l'IC62129 l'aggiornamento ha riguardato il valore Unità di Costo Standard (UCS), coerentemente a quanto indicato nel documento della Rete Rurale Nazionale "Metodologia per l'individuazione delle unità di costo standard" (Ismea, Aggiornamento dei valori - Gennaio 2023), elaborato nell'ambito delle attività previste dal programma Rete Rurale Nazionale 2014-2020.

Per l'IC62234 l'aggiornamento ha riguardato la specifica dei contenuti da valutare nell'ambito dei controlli relativi alla verifica finale.

Per l'IC62232 l'aggiornamento ha riguardato l'introduzione della documentazione attestante il rispetto della normativa sulla sicurezza sui luoghi di lavoro (D.Lgs. n. 81/2008 e ss.mm.ii.) da allegare alle DdP.

Per l'IC62233 l'aggiornamento ha riguardato l'introduzione della documentazione attestante il rispetto della normativa sulla sicurezza sui luoghi di lavoro (D.Lgs. n. 81/2008 e ss. mm. ii.) da allegare alle DdP.

Per l'IC62364 l'aggiornamento ha riguardato unicamente il codice, lasciando inalterata la descrizione e l'EC associato (EC33235).

8.2 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione

Di seguito si riportano gli ICO che prevedono le penalità di esclusione e/o revoca degli aiuti, con il dettaglio dei corrispondenti EC e le istruzioni di esecuzione del controllo e di applicazione delle eventuali penalità.

1. IC62363 Mantenimento dei requisiti di ammissibilità.

EC di riferimento

EC88957	Al momento della presentazione della domanda di pagamento del saldo verificare la permanenza dei requisiti di ammissibilità dell'Organismo di Consulenza.
---------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

EC89995	Al momento della presentazione della domanda di pagamento del saldo verificare la permanenza dei requisiti di ammissibilità dei consulenti tecnici.
EC89997	Al momento della presentazione della domanda di pagamento del saldo verificare la permanenza dei requisiti di ammissibilità dei destinatari della consulenza.

L'ICO è rispettato se risultano rispettati tutti gli EC associati ad esso.

L'EC88957 prevede la verifica, con le DdP di acconto e di saldo, che i requisiti di ammissibilità dell'Organismo di Consulenza sussistano fino alla conclusione delle attività oggetto di sostegno. Le suddette condizioni devono sussistere anche in caso di variazioni progettuali che non devono compromettere i requisiti di ammissibilità.

La violazione dell'EC88957 comporta l'inammissibilità della domanda di pagamento interessata e determina la revoca del sostegno.

L'EC89995 prevede la verifica, con le DdP di acconto e di saldo, che i requisiti di ammissibilità dei consulenti tecnici impiegati per svolgere le attività oggetto di finanziamento sussistano fino alla conclusione delle attività previste dal Piano di Consulenza. Tali condizioni devono sussistere anche in caso di variazioni progettuali che non devono compromettere i requisiti di ammissibilità.

La violazione dell'EC89995 comporta l'inammissibilità di tutti i progetti di consulenza associati a consulenti tecnici che non hanno mantenuto i requisiti di ammissibilità fino alla conclusione delle attività previste dal Piano di Consulenza.

L'EC89997 prevede la verifica, con le DdP di acconto e di saldo, che i requisiti di ammissibilità dei destinatari della consulenza oggetto di finanziamento sussistano fino alla conclusione delle attività previste dal Piano di Consulenza. Tali condizioni devono sussistere anche in caso di variazioni progettuali che non devono compromettere i requisiti di ammissibilità.

La violazione dell'EC89997 comporta l'inammissibilità di tutti i progetti di consulenza relativi a destinatari che non hanno mantenuto i requisiti di ammissibilità fino alla conclusione delle attività previste dal Piano di Consulenza.

2. IC63055 **Mantenimento del punteggio minimo di accesso.**

EC di riferimento

EC90005	Mantenimento del punteggio minimo di accesso
---------	----------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta essere rispettato l'EC associato ad esso.

L'EC90005 prevede la verifica, con le DdP di acconto e di saldo, che il beneficiario del sostegno abbia mantenuto il punteggio minimo di accesso.

La violazione dell'EC90005 comporta l'inammissibilità della domanda di pagamento interessata e determina la revoca del sostegno.

8.3 **Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono la riduzione graduale e relative modalità di applicazione**

L'Avviso Pubblico della sottomisura 2.1 (DAdG n.198/2023) prevede la riduzione graduale per l'IC63054 "Notifica dei casi di forza maggiore e circostanze eccezionali" (EC90001 Eventuali casi contemplati di forza maggiore e circostanze eccezionali accertati sono stati notificati correttamente) la cui casistica è già stata trattata al precedente paragrafo 6 al quale si rimanda.

Relativamente all' IC62365 "Rispetto delle tempistiche e delle modalità di presentazione della DdP di Saldo" si riporta di seguito la scheda di dettaglio:

Descrizione impegno	IC62365 Rispetto delle tempistiche e delle modalità di presentazione della DdP di Saldo
---------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------

Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
Tipologia di penalità		Operazione (DdS)		
	X	Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale: Verifica della tempistica di presentazione della domanda di saldo				
Descrizione modalità di verifica speditiva:				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC88959	Presentazione della domanda di pagamento di saldo entro i termini previsti	Verificare che la domanda di pagamento di Saldo sia stata presentata a conclusione di tutte le azioni previste nell'intervento entro e non oltre 30 giorni dalla data stabilita per l'ultimazione degli interventi. Gli interventi si intendono conclusi alla data di chiusura dell'ultimo progetto di consulenza riferito al singolo Ente.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dei termini fissati, per la presentazione della DdP del saldo, entro il 30° giorno dal termine stabilito.	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Violazione dei termini fissati, per la presentazione della DdP del saldo, oltre il 30° giorno ed entro il 60° giorno dal termine stabilito.		
Alta (5)	Violazione dei termini fissati, per la presentazione della DdP del saldo, oltre il 60° giorno dal termine stabilito.		
Descrizione eventuali condizione di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali		Si considera violazione intenzionale che determina la decadenza dell'aiuto, un ritardo di presentazione oltre 90 giorni di tempo.	

I termini di riferimento sono stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti e dagli eventuali successivi atti amministrativi. Non si applicano riduzioni nei casi di proroghe concesse dalla Regione nel rispetto delle disposizioni vigenti.

In attuazione della normativa comunitaria vigente per la conclusione del periodo di programmazione FEASR 2014/2022, l'erogazione del saldo dovrà avvenire entro il 31/12/2025. Pertanto, eventuali proroghe ai termini stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti dovranno tenere in considerazione i tempi necessari per l'istruttoria della domanda di saldo e la conseguente fase di erogazione da parte di AGEA entro il suddetto termine, fatto salvo l'aggiornamento della regolamentazione comunitaria FEASR per il quadro finanziario 2023/2027.

Per la stessa sottomisura 2.1 (Avviso Pubblico DAdG n.198/2023), è prevista, altresì, l'applicazione degli Altri Obblighi di cui all'IC21617 - Rispetto delle norme sulla sicurezza sui luoghi di lavoro ai sensi del D.Lgs. N. 81/2008 e s.m.i, le cui casistiche sono già state trattate precedentemente.

9. SOTTOMISURA 3.1 - SOSTEGNO ALLA NUOVA ADESIONE A REGIMI DI QUALITÀ NELL'AMBITO DEL PACCHETTO GIOVANI DI CUI ALLA DADG 248/2016

Di seguito si riportano, per la Sottomisura 3.1 nell'ambito del pacchetto giovani di cui all'Avviso Pubblico approvato con DAdG n.248/2016, preliminarmente la sintesi dei Criteri di Ammissibilità e degli Impegni con le relative penalità di Decadenza/Esclusione/Riduzione Graduale, nonché, successivamente, la descrizione dettagliata delle modalità di applicazione delle medesime penalità.

9.1 Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)

Criteri di ammissibilità e Impegni					
	Codice	Descrizione	Base giuridica	Modalità Controllo	Tipo sanzione
1	IC7427	Conformità dell'adesione al regime di qualità alimentare	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Decadenza
2	IC7428	Rendicontazione delle spese	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
3	IC9143	Conto corrente dedicato attivo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
4	IC9144	Mantenimento adesione al regime di qualità oggetto di finanziamento	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Decadenza
5	IC219	Presenza della documentazione necessaria all'esecuzione dei controlli Ex Post	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale

I dettagli riferiti alle specificità degli impegni, ai controlli interessati e alle corrispondenti sanzioni applicabili sono riportati ai successivi paragrafi 9.2 e 9.3.

9.2 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione

Di seguito si riportano gli ICO che prevedono le penalità di esclusione e/o revoca degli aiuti, con il dettaglio dei corrispondenti EC e le istruzioni di esecuzione del controllo e di applicazione delle eventuali penalità.

1. IC7427 Conformità dell'adesione al regime di qualità alimentare

Lista degli EC di riferimento

EC8479	Verifica della conformità dell'adesione al Regime di qualità alimentare prescelto
--------	-----------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Con l' EC8479 verificare che il richiedente abbia aderito per la prima volta al Regime di qualità prescelto ed ammesso a finanziamento mediante l'acquisizione della documentazione dell'Ente certificatore probante l'adesione.

2. IC7428 Rendicontazione delle spese

Lista degli EC di riferimento

EC8478	Verifica della corretta rendicontazione delle spese
--------	-----------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Con l'EC8478 verificare la presenza del Certificato di prima iscrizione al Regime di qualità prescelto ed ammesso a finanziamento, i giustificativi della spesa sostenuta, la tracciabilità dei pagamenti per il tramite del conto corrente dedicato.

3. IC9143 Conto corrente dedicato attivo

Lista degli EC di riferimento

EC8442	Attivazione del conto corrente dedicato in data antecedente al primo pagamento e mantenimento
--------	-----------------------------------------------------------------------------------------------

	dello stesso per tutto il periodo di impegno
--	----------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Con l'EC8442 verificare che il conto corrente dedicato sia stato attivato in data antecedente al primo pagamento e che lo stesso sia mantenuto in attività per tutto il periodo di impegno.

4. IC9144 Mantenimento adesione al regime di qualità oggetto di finanziamento

Lista degli EC di riferimento

EC9012	Verifica del mantenimento del Regime di qualità oggetto di finanziamento
--------	--------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Con l'EC9012 verificare che il beneficiario abbia mantenuto l'adesione al Regime di qualità oggetto di finanziamento per l'anno di riferimento e per un massimo di 5 anni.

9.3 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono la riduzione graduale e relative modalità di applicazione

Descrizione impegno	IC219 Presenza della documentazione necessaria all'esecuzione dei controlli Ex Post			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura	X	Sottomisura
		Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale	X	(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica che la documentazione originale di spesa dei costi ammessi a contributo sia presente in azienda e a disposizione dei tecnici incaricati dei controlli			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC175	Presenza della documentazione necessaria all'esecuzione dei controlli	Verificare che il beneficiario abbia conservato la documentazione contabile relativa all'intervento per 5 anni dalla data di erogazione del saldo e la esibisca in caso di controlli e verifiche svolte dagli uffici preposti.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Assenza anche di un solo documento giustificativo di spesa e/o di pagamento rispetto a quelli prodotti per la rendicontazione dell'operazione (sempre media)	Documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo inferiore al 10% di quello finanziato	Sempre bassa
Media (3)		Documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo compreso tra il 10% e il 30% di quello finanziato	
Alta (5)		I documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo superiore al 30% e inferiore o uguale al 50% di quello finanziato	

Si considera violazione intenzionale che determina la revoca del sostegno in caso in cui i documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo superiore al 50% di quello finanziato.

10. SOTTOMISURA 4.1.A - SOSTEGNO PER INVESTIMENTI MATERIALI E IMMATERIALI FINALIZZATI A MIGLIORARE LA REDDITIVITÀ, LA COMPETITIVITÀ E LA SOSTENIBILITÀ DELLE AZIENDE AGRICOLE

Di seguito si riportano, per l'Avviso Pubblico del 2024 dell'Operazione 4.1.A, approvato con DAdG n.1/2024, preliminarmente la sintesi dei Criteri di Ammissibilità e degli Impegni con le relative penalità di Decadenza/Esclusione/Riduzione Graduale, nonché, successivamente, la descrizione dettagliata delle modalità di applicazione delle medesime penalità.

10.1 Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)

Criteri di ammissibilità e Impegni					
	Codice	Descrizione	Base giuridica	Modalità Controllo	Tipo sanzione
6	IC35968	Corretta attuazione del Piano Aziendale	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione/Decadenza
7	IC63025	Corretta rendicontazione delle spese sostenute	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione/Revoca
8	IC57060	Rispetto delle modalità di presentazione DdP anticipo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
9	IC62690	Rispetto delle modalità di presentazione della DdP acconto	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
10	IC53522	Rispetto dei limiti di cumulabilità con agevolazioni nazionali	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
11	IC62687	Mantenimento della disponibilità giuridica degli immobili sui quali è previsto investimento	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
12	IC63030	Verifica del risparmio idrico a seguito dell'investimento	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
13	IC57950	Rispetto della normativa antimafia	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
14	IC62683	Mantenimento dei requisiti di ammissibilità per l'intera durata della concessione e degli impegni	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Revoca
15	IC62654	Impegno a presentare tutti i titoli abilitativi e la dichiarazione di identità del progetto	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
16	IC57068	Mantenimento del rispetto delle norme obbligatorie di contrasto alla <i>Xylella</i>	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Revoca
17	IC62685	Fornire i dati sul titolare effettivo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Revoca
18	IC25917	Assenza doppio finanziamento	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Revoca

19	IC63028	Rispettare il limite di cumulabilità consentito con altri finanziamenti/agevolazioni, anche fiscali, in base all'intensità di aiuto prevista dall'Allegato II del Reg. UE 1305/2013, così modificato dal Reg. UE 2220/2020	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Revoca
20	IC63029	Mantenimento del numero minimo di aziende associate nel caso di progetto proposto da Associazione di agricoltori	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Revoca
21	IC57071	Mantenere, ove pertinente, nei 5 anni successivi dalla data del provvedimento di concessione degli aiuti, l'adesione al sistema di qualità	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione / Revoca
22	IC62653	Rispetto della percentuale minima di conferimento del prodotto ad associazione di produttori per tutta la durata degli impegni.	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Revoca
23	IC62684	Rispetto dei termini per la conclusione dei lavori	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione graduale
24	IC35970	Rispetto delle tempistiche di presentazione della DdP saldo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
25	IC21251	Azioni informative e pubblicitarie	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione graduale
26	IC63027	Non alienabilità dei beni oggetto di sostegno per almeno cinque anni dalla data di erogazione del saldo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione graduale
27	IC1449	Mantenimento della localizzazione delle attività produttive	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione graduale
28	IC1446	Mantenere la destinazione d'uso degli investimenti conforme con quella indicata nella domanda di aiuto / controllo ex-post	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione graduale
29	IC33735	Custodire in sicurezza la documentazione giustificativa di spesa e di pagamento per il periodo prestabilito dall'avviso e/o da relativi atti a esso correlati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione graduale
30	IC63031	Raggiungimento del risparmio idrico previsto con l'esecuzione dell'intervento	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione graduale

I dettagli riferiti alle specificità degli impegni, ai controlli interessati e alle corrispondenti sanzioni applicabili sono riportati ai successivi paragrafi 10.2 e 10.3.

10.2 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione

Di seguito si riportano gli ICO che prevedono le penalità di esclusione e/o revoca degli aiuti, con il dettaglio dei corrispondenti EC e le istruzioni di esecuzione del controllo e di applicazione delle eventuali penalità.

1. IC35968 Corretta attuazione del Piano Aziendale

Lista degli EC di riferimento

EC23381	Corretta attuazione del Piano Aziendale ammesso a finanziamento
EC34740	Conformità tecnico amministrativa e autorizzativa degli investimenti realizzati

L'ICO è rispettato se risultano rispettati entrambi gli EC associati ad esso.

Con l'EC23381 verificare che siano stati eseguiti e rendicontati gli interventi oggetto della concessione degli aiuti, per singola DdP (acconto o saldo).

Verificare, mediante la documentazione allegata alle DdP e le verifiche in loco/in situ, che gli interventi siano stati effettivamente realizzati come previsto dal progetto approvato.

Con l'EC34740 verificare, per singola DdP (acconto o saldo), che le opere, forniture, acquisti e servizi oggetto della rendicontazione siano coerenti con le corrispondenti voci ammesse a finanziamento in DdS o variante in relazione agli interventi effettivamente ammessi a contributo come da provvedimento di concessione degli aiuti. Per i casi di variante verificare che gli investimenti siano stati autorizzati o che non prevedano interventi per i quali necessitano autorizzazioni come definito da bando di misura.

La violazione di uno degli EC di riferimento determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa non conforme alle suddette indicazioni.

2. IC63025 Corretta rendicontazione delle spese sostenute**Lista degli EC di riferimento**

EC40942	Eleggibilità delle spese sostenute per gli interventi
EC89969	Rispetto delle modalità di rendicontazione delle spese sostenute
EC24344	Attivazione del conto corrente dedicato prima della prima DdP

L'ICO è rispettato se risultano rispettati tutti gli EC associati ad esso.

Con l'EC40942 verificare, per singola DdP (acconto o saldo), mediante documenti giustificativi di spesa, che la data in cui sono state sostenute le spese per l'esecuzione degli interventi sia successiva alla data di presentazione della DdS, corrispondente alla data di rilascio della stessa nel SIAN. Fanno eccezione le spese propedeutiche alla presentazione della DdS (progettazione, acquisizione autorizzazioni, ecc.), per le quali la data può essere antecedente a quella di presentazione della DdS.

La violazione dell'EC40942 determina la non ammissibilità (esclusione) delle spese e/o della documentazione non conforme alle suddette indicazioni.

Sulla base di quanto previsto dagli atti amministrativi di riferimento (Avviso Pubblico, provvedimento di concessione e atti correlati), con l'EC89969, per singola DdP (acconto o saldo), si prevedono le verifiche di seguito elencate:

- La presenza e conformità dei giustificativi di spesa.
- La tracciabilità dei pagamenti mediante bonifico bancario o ricevuta bancaria (RiBa), assegno circolare "non trasferibile", Mod. F24, bollettini di c/c postale.
- La presenza della dichiarazione liberatoria del venditore/fornitore/affidatario dei lavori, redatta sotto forma di dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà, con l'indicazione di dettaglio delle modalità di pagamento, corredata da copia del documento d'identità del venditore/fornitore/affidatario dei lavori.
- L'indicazione del C.U.P. assegnato in sede di ammissione a finanziamento sui documenti giustificativi di spesa.
- L'esecuzione dei pagamenti tramite il conto corrente dedicato, ad eccezione delle spese propedeutiche (progettazione, acquisizione autorizzazioni, ecc.) alla presentazione della DdS, per le quali è consentito l'utilizzo di un conto corrente non dedicato, a condizione che lo stesso sia intestato unicamente alla ditta beneficiaria degli aiuti e che le operazioni siano perfettamente identificabili e riconducibili ai documenti giustificativi di spesa.

- Verificare che gli elaborati tecnici (computi metrici, elaborati grafici, ecc.) finali elencati siano timbrati e firmati da chi di competenza e siano conformi a quanto approvato.
- Tutte le spese sostenute, e rendicontate, siano coerenti con le spese autorizzate ed ammissibili.

Nel caso di rendicontazioni comprendenti la categoria dei contributi in natura da parte del richiedente e/o dei suoi familiari conviventi si prevedono le seguenti ulteriori verifiche riguardanti:

- Il possesso delle idonee capacità fisico/professionali.
- La rendicontazione dei lavori di carattere agronomico con appositi time-sheet e sulla base di tariffe orarie/giornaliere in vigore.

La violazione dell'EC89969 determina la non ammissibilità (esclusione) delle spese e/o della documentazione non conforme alle suddette indicazioni.

Con l'EC24344 verificare che la data di attivazione del conto corrente dedicato sia antecedente alla data della prima DdP.

La violazione dell'EC24344 determina la non ammissibilità (esclusione) delle spese e/o della documentazione non conforme alle suddette indicazioni, fatto salvo le eccezioni previste dagli atti amministrativi vigenti.

Possono essere altresì considerati eleggibili, eccezionalmente, pagamenti non transitati dal "conto corrente dedicato", ma da conto corrente intestato all'impresa beneficiaria, a condizione che gli stessi siano perfettamente tracciabili e collegabili ai documenti giustificativi di spesa e che venga presentata una dichiarazione della ditta beneficiaria, resa ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. n. 445/2000, nella quale siano specificate le relative motivazioni.

3. IC57060 Rispetto delle modalità di presentazione della DdP di Anticipo

Lista degli EC di riferimento

EC24814	Presenza e corretta compilazione della domanda e dell'importo erogabile
EC82095	Presenza della garanzia fideiussoria e della documentazione a corredo
EC3269	Conformità della garanzia fideiussoria

L'ICO è rispettato se risultano rispettati tutti gli EC associati ad esso.

Con l'EC24814 verificare la presenza e la sottoscrizione della domanda, nonché il rispetto dell'importo pagabile come anticipo (non superiore a quello indicato nel provvedimento di concessione).

Con gli EC82095 e EC3269 verificare la presenza della fideiussione bancaria o la polizza assicurativa, rilasciata da Istituti di Credito o da Compagnie di assicurazione autorizzate e riconosciute dall'OP Agea. Verificare, inoltre, la corretta sottoscrizione da parte del beneficiario e contraente e che l'importo della garanzia sia pari al 100% dell'importo dell'anticipo richiesto.

Nei casi di aiuto pubblico concesso superiore a 25.000,00 Euro, verificare la presenza della dichiarazione sostitutiva di certificato camerale, sottoscritta ai sensi del DPR 445/2000, e della dichiarazione sostitutiva per i familiari conviventi.

La violazione dei suddetti EC determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di anticipazione e la non ammissibilità della relativa domanda di anticipazione.

4. IC62690 Rispetto delle modalità di presentazione della DdP Acconto su SAL

Lista degli EC di riferimento

EC89498	Rispetto delle modalità di presentazione della domanda di SAL
---------	---------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

L'EC89498 prevede le seguenti verifiche relative alle domande di acconto:

- La presentazione al massimo di due domande di acconto su SAL;
- Ciascuna domanda deve risultare supportata da uno stato di avanzamento dei lavori ammessi ai benefici con idoneo Computo Metrico Estimativo analitico;
- la percentuale minima richiesta nella prima domanda di acconto su SAL deve essere almeno pari al 30% del contributo concesso;
- la somma del contributo richiesto sia in forma di anticipo che di acconto non deve superare l'80% del contributo totale concesso.

La violazione dell'EC89498 determina l'esclusione delle spese riferite a documentazione non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

Qualora non siano rispettate le suddette % e gli importi definiti come soglia di riferimento si determina la non ammissibilità della domanda interessata.

5. IC53522 Rispetto dei limiti di cumulabilità con agevolazioni nazionali

Lista degli EC di riferimento

EC77348	Rispetto dei limiti di cumulabilità dei sostegni previsti dal PSR con altre agevolazioni nazionali di carattere fiscale
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

L'EC77348 prevede la verifica, con le DdP di acconto e di saldo, della dichiarazione sostitutiva sul rispetto dei limiti alla cumulabilità delle sovvenzioni a carattere fiscale aventi ad oggetto i medesimi costi agevolabili con gli aiuti concessi dal PSR 2014-2022.

La violazione dell'EC77348 determina l'esclusione delle spese per le quali risulti superato il limite di cumulabilità tra l'aiuto a carico del PSR e le agevolazioni fiscali nazionali.

6. IC62687 Mantenimento della disponibilità giuridica degli immobili sui quali è previsto l'investimento

Lista degli EC di riferimento

EC89492	Mantenimento della disponibilità giuridica degli immobili sui quali è previsto l'investimento
---------	-----------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

L'EC89492 prevede la verifica, con le DdP di acconto e di saldo, dal fascicolo aziendale o altra documentazione che gli immobili oggetto di investimento siano ancora nella disponibilità giuridica del beneficiario. Nel caso dei contratti di affitto la cui durata non garantisca l'intero periodo di impegno, verificare, alla prima domanda di pagamento, che sia stata effettuata una estensione di tali contratti per l'intero periodo di impegno. Quest'ultimo controllo è da ritenersi positivo nel caso di esito positivo già in fase di ammissibilità della DdS.

La violazione dell'EC89492 determina l'esclusione delle spese riferite agli immobili per i quali non risulti garantita la disponibilità giuridica secondo le regole degli atti amministrativi di riferimento.

7. IC57950 Rispetto della normativa antimafia

Lista degli EC di riferimento

EC83413	Presenza della documentazione necessaria per richiedere la certificazione antimafia.
EC83414	Acquisizione della documentazione Antimafia

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Per ciascuna DdP (anticipo, acconto e saldo) per importi concessi superiori a 25.000,00, con gli EC89492, EC83413 è prevista la verifica, rispettivamente, dell'acquisizione della dichiarazione sostitutiva di notorietà

per l'antimafia, come da modulistica vigente, e della documentazione antimafia dagli Uffici della prefettura territorialmente competente, dalla quale si evince se il richiedente non sia oggetto di interdizioni.

In assenza della documentazione prevista dagli EC83413, EC83414 non è possibile procedere al pagamento degli aiuti.

8. IC62683 Mantenimento dei requisiti di ammissibilità per l'intera durata della concessione e degli impegni

Lista degli EC di riferimento

EC89487	Mantenimento dell'appartenenza della categoria "Soggetti Beneficiari", indicata nella DdS
EC24501	Mantenimento dell'impegno a non essere impresa in difficoltà ai sensi della normativa comunitaria
EC48785	Mantenimento della dimensione economica, espressa in Produzione Standard, dell'impresa agricola non inferiore ai valori minimi indicati nell'avviso pubblico
EC24529	Mantenimento dell'impegno a non avere reati gravi in danno allo Stato ed all'UE
EC42474	Mantenimento del numero di aziende coinvolte nel progetto collettivo

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC associati ad esso.

Per ciascuna DdP di acconto e saldo, con l'EC89487 verificare dal fascicolo aziendale che il beneficiario abbia mantenuto la posizione di agricoltore in attività. Nel caso di Associazione di agricoltori, il controllo va ripetuto per ogni azienda agricola aderente.

Per ciascuna DdP di acconto e saldo, con l'EC24501 verificare che, nella sezione "Scioglimento, procedure concorsuali, cancellazione" della visura della CCIAA, al momento del controllo, non vi sia alcuna segnalazione. Nel caso di Associazione o Organizzazione di Produttori, verificare, per ciascuna azienda aderente al progetto collettivo, che nella sezione "Scioglimento, procedure concorsuali, cancellazione" della visura della CCIAA, non vi sia alcuna segnalazione.

Per ciascuna DdP di acconto e saldo, con l'EC48785 verificare dal fascicolo aziendale che l'azienda beneficiaria abbia mantenuto una dimensione economica, espressa in PS, non inferiore a 15.000,00 euro. Nel caso di progetto presentato da Associazione di Agricoltori, verificare, da fascicolo aziendale, che ciascuna azienda agricola partecipante al progetto collettivo abbia mantenuto una dimensione economica, espressa in PS, non inferiore a 15.000,00 euro.

Per ciascuna DdP di acconto e saldo, con l'EC24529 verificare dal certificato del Casellario Giudiziale che il beneficiario continui a non avere, a suo carico, condanne e/o reati in danno allo Stato ed all'UE. Nel caso di Associazione o Organizzazione di Produttori, per ciascuna azienda aderente al progetto collettivo, verificare dal certificato del Casellario Giudiziale, che la stessa continui a non avere, a suo carico, condanne e/o reati in danno allo Stato ed all'UE.

Per ciascuna DdP di Acconto e Saldo, con l'EC42474 verificare che il numero delle aziende coinvolte nel progetto collettivo non vari successivamente alla presentazione della DdS e fino alla scadenza degli impegni.

In caso di subentro, verificare che il nuovo soggetto subentri nella titolarità della azienda uscente nonché nell'adesione al progetto collettivo rispettando le condizioni previste dall'Avviso Pubblico.

La violazione anche di un solo EC riferito all'IC62683 comporta l'inammissibilità della DdP interessata e, ai sensi dell'art. 35 Reg. UE n.640/2014 si determina la revoca del sostegno.

9. IC62654 Impegno a presentare tutti i titoli abilitativi e la dichiarazione di identità del progetto

Lista degli EC di riferimento

EC89451	Verificare che il beneficiario abbia presentato i titoli abilitativi non ancora ottenuti e funzionali all'intervento in progetto unitamente alla dichiarazione di identità del progetto
---------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Con la prima DdP dell'acconto verificare, ove pertinente, che siano stati prodotti i titoli abilitativi previsti nell'avviso pubblico, qualora necessari alla realizzazione degli investimenti proposti la dichiarazione di identità del progetto.

La mancata acquisizione dei titoli abilitativi determina la non ammissibilità degli interventi interessati, fino a determinare la revoca del sostegno qualora interessi tutti gli interventi finanziati.

10. IC57068 Mantenimento del rispetto delle norme obbligatorie di contrasto alla Xylella

Lista degli EC di riferimento

EC82104	Ottemperanza alle prescrizioni previste dalle Misure Fitosanitarie vigenti
---------	----------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Per ciascuna DdP acconto e saldo verificare, mediante consultazione delle banche dati dell'Osservatorio Fitosanitario Regionale e/o Agenzia Regionale Attività Irrigue e Forestali (ARIF) che il beneficiario non si sia opposto ad atti ingiuntivi inerenti l'eradicazione di piante e che, conseguentemente, abbia subito un abbattimento forzoso.

11. IC62685 Fornire i dati sul titolare effettivo

Lista degli EC di riferimento

EC89490	Il titolare effettivo destinatario del sostegno del beneficiario è stato individuato
---------	--------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso. Esso si applica unicamente alle società.

Per ciascuna DdP di acconto e saldo con l'EC89490, è prevista la verifica che siano stati comunicati i dati identificativi del titolare effettivo destinatario del sostegno e l'assenza di conflitto di interessi da parte del proponente. Nel caso in cui il proponente non sia il "titolare effettivo" dell'azienda, l'obbligo di rilascio della dichiarazione di assenza di conflitto di interessi si estende anche al "titolare effettivo".

La violazione dell'EC89490 comporta l'inammissibilità della DdP interessata e la revoca del sostegno.

12. IC25917 Assenza doppio finanziamento

Lista degli EC di riferimento

EC33848	Il beneficiario non ha percepito altri finanziamenti per la realizzazione delle opere di progetto
---------	---------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Per ciascuna DdP (anticipo, acconto e saldo), con l'EC33848 è prevista la verifica, attraverso la Banca Dati Registro aiuti di stato, che il beneficiario non abbia percepito altri finanziamenti per la realizzazione degli interventi oggetto di finanziamento.

La violazione dell'EC33848 determina la non ammissibilità degli interventi interessati da doppio finanziamento, fino a determinare la revoca del sostegno qualora il doppio finanziamento riguardi tutti gli interventi proposti ed ammessi a finanziamento con la DdS.

13. IC63028 Rispettare il limite di cumulabilità consentito con altri finanziamenti/agevolazioni, anche fiscali, in base all'intensità di aiuto prevista dall'Allegato II del Reg. UE 1305/2013, così modificato dal Reg. UE 2220/2020

Lista degli EC di riferimento

EC77348	Rispetto dei limiti di cumulabilità dei sostegni previsti dal PSR con altre agevolazioni nazionali di carattere fiscale
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC77348 prevede la verifica, con le DdP di acconto e saldo, della dichiarazione sostitutiva sul rispetto dei limiti alla cumulabilità delle sovvenzioni a carattere fiscale aventi ad oggetto i medesimi costi agevolabili con gli aiuti concessi dal PSR 2014-2022.

La violazione dell'EC77348 determina l'esclusione delle spese per le quali risulta superato il limite di cumulabilità tra l'aiuto a carico del PSR e le agevolazioni fiscali nazionali.

14. IC63029 Mantenimento del numero minimo di aziende associate nel caso di progetto proposto da Associazione di agricoltori

Lista degli EC di riferimento

EC89975	Il numero delle aziende associate ed aderenti al progetto non è variato rispetto al numero minimo previsto successivamente alla presentazione della domanda di sostegno e sino alla scadenza degli impegni
---------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Per ciascuna DdP (Anticipo, Acconto e Saldo), con l'EC89975 è prevista la verifica che il numero delle aziende associate ed aderenti al progetto collettivo non sia sceso sotto il minimo previsto dall'Avviso

La violazione dell'EC89975 comporta l'inammissibilità della DdP interessata e, ai sensi dell'art. 35 Reg. UE n.640/2014 determina la revoca del sostegno.

15. IC57071 Mantenere, ove pertinente, nei 5 anni successivi dalla data del provvedimento di concessione degli aiuti, l'adesione al sistema di qualità

Lista degli EC di riferimento

EC82107	Mantenimento, nei 5 anni successivi dalla data del provvedimento di concessione degli aiuti, dell'adesione al sistema di qualità
---------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Per ciascuna DdP di saldo verificare, mediante consultazione delle varie banche dati, che il beneficiario continui ad aderire ai sistemi di qualità indicati in DdS. Successivamente all'erogazione del saldo la Regione monitorerà il mantenimento dell'impegno di adesione al sistema di qualità prescelto fino alla scadenza del termine dei 5 anni dalla data del provvedimento di concessione degli aiuti.

La violazione dell'EC82107 comporta l'inammissibilità della DdP interessata e determina la revoca del sostegno.

Non si applicano sanzioni qualora l'eventuale inosservanza dell'impegno, ossia la mancata prosecuzione dell'assoggettamento al sistema di qualità prescelto, determini una riclassificazione della domanda interessata, entro il limite di punteggio ammissibile nella graduatoria di riferimento.

16. IC62653 Rispetto della percentuale minima di conferimento del prodotto ad Associazione di produttori per tutta la durata degli impegni.

Lista degli EC di riferimento

EC89450	Il beneficiario deve conferire almeno l'80% del prodotto oggetto di conferimento ad Associazione di produttori per tutta la durata degli impegni (dalla concessione degli aiuti sino al quinto anno successivo alla erogazione del saldo).
---------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Con l'EC89450, nel corso dei controlli ex-post, nei 5 anni successivi all'erogazione del saldo, verificare che il beneficiario abbia conferito almeno l'80% del prodotto oggetto di conferimento ad Associazione di produttori. Si tratta di una verifica da eseguire solo nei casi di progetto aziendale presentato da agricoltore singolo che conferisce ad Associazioni di agricoltori o per un progetto collettivo interaziendale presentato da una Associazione di agricoltori.

La violazione dell'EC89450 determina la revoca del sostegno.

Per la Sottomisura/Operazione 4.1.A è altresì prevista l'applicazione degli Altri Obblighi riferiti all'IC31359 - Rispetto delle norme sulla sicurezza sui luoghi di lavoro, IC9163 - Rispetto della LR 28/2006 "Disciplina in materia di contrasto al lavoro non regolare" e IC32689 - Comunicazione delle cause di forza maggiore e circostanze eccezionali, le cui casistiche sono già trattate al precedente paragrafo 6 al quale si rimanda.

10.3 Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione

Descrizione impegno	IC62684 Rispetto dei termini per la conclusione dei lavori IC35970 Rispetto delle tempistiche di presentazione della DdP di SALDO			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC89489	I termini per la conclusione degli investimenti sono stati rispettati	Verificare, attraverso la documentazione tecnica e amministrativa prodotta con la DdP di saldo, che l'intervento si sia concluso entro i termini indicati nel provvedimento di concessione del finanziamento ed eventuali altri atti di proroga dei suddetti termini.
EC49802	Rispetto dei tempi di presentazione della DdP di saldo	Verificare che la data di rilascio della domanda di pagamento sia avvenuta entro i 30 giorni successivi alla conclusione dei termini per l'esecuzione degli interventi.

Bassa (1)	Violazione dei termini fissati, per la conclusione degli investimenti o per la presentazione della DdP del saldo, entro il 30° giorno dal termine stabilito	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Violazione dei termini fissati, per la conclusione degli investimenti o per la presentazione della DdP del saldo, oltre il 30° giorno ed entro il 60° giorno dal termine stabilito		
Alta (5)	Violazione dei termini fissati, per la conclusione degli investimenti o per la presentazione della DdP del saldo, oltre il 60° giorno dal termine stabilito		
Descrizione eventuali condizione di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali:		Si considera violazione intenzionale che determina la decadenza dell'aiuto, un ritardo nell'ultimazione degli interventi e/o nella presentazione della DdP di saldo di oltre 90 giorni di tempo.	

Nei casi di violazioni riguardanti entrambi i termini EC89489 e EC49802, si applica una sola sanzione relativa alla violazione più grave, ovvero al maggiore scostamento rispetto ai termini di riferimento. Non si applica alcuna sanzione in caso di violazione dell'EC89489 ma di osservanza dei termini per la presentazione della DdP del saldo.

I termini di riferimento sono stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti e dagli eventuali successivi atti amministrativi. Non si applicano riduzioni nei casi di proroghe concesse dalla Regione nel rispetto delle disposizioni vigenti.

In attuazione della normativa comunitaria vigente per la conclusione del periodo di programmazione FEASR 2014/2022, l'erogazione del saldo dovrà avvenire entro il 31/12/2025. Pertanto, eventuali proroghe ai termini stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti dovranno tenere in considerazione i tempi necessari per l'istruttoria della domanda di saldo e la conseguente fase di erogazione da parte di AGEA entro il suddetto termine, fatto salvo l'aggiornamento della regolamentazione comunitaria FEASR per il quadro finanziario 2023/2027.

Descrizione impegno	IC21251 Azioni informative e pubblicitarie			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (Dds)		
Tipologia di penalità		Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del materiale pubblicitario nel corso delle visite in situ, secondo gli EC di riferimento			
Descrizione modalità di verifica speditiva	Visione del materiale previsto ai fini della pubblicità degli interventi finanziati			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	Verificare la presenza di un poster, avente dimensione minima pari al formato A3, oppure la presenza di una targa informativa che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.
EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€	Verificare la presenza di una targa informativa o cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento. Durante la realizzazione dell'intervento e fino ai 3 mesi successivi al suo completamento, la targa informativa o il cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, potrà essere sostituito da un cartellone provvisorio di rilevanti dimensioni.
EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni	Verificare che il poster o targa o cartellone pubblicitario, se presente, sia posto in un luogo facilmente visibile al pubblico, come ad esempio l'area di ingresso di un edificio.
EC1675	Azioni informative collegate agli interventi - siti web	Qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, dovrà essere prevista una breve descrizione che evidenzii il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione. Tali informazioni dovranno occupare almeno il 25% della pagina web.
EC1676	Targhe e cartelloni - dimensioni delle informazioni	Verificare che le informazioni riportate su poster, targhe o cartelloni pubblicitari occupino almeno il 25% dello spazio complessivamente disponibile

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dell'EC 1676	Pari all' Entità	Sempre bassa
Media (3)	Violazione di uno degli EC 1673 o 1675		

Alta (5)	Violazione di uno degli EC 1674 o 189		
-----------------	---------------------------------------	--	--

Descrizione impegno	IC1449 Mantenimento della localizzazione delle attività produttive			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità		Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale	X	(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della presentazione della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1688	Mantenere attiva l'attività produttiva	Verificare che l'attività produttiva relativa agli investimenti finanziati non risulti cessata; il controllo prevede la verifica della documentazione fiscale (bilanci, libri IVA, fatture, ecc.) e delle relative iscrizioni ai Registri IVA e/o alla Camera di Commercio. Verificare, inoltre, che l'attività produttiva di cui agli investimenti oggetto del contributo risulti funzionante.
EC1689	Mantenere la localizzazione dell'attività produttiva entro il territorio regionale	Verificare che l'attività produttiva relativa agli investimenti finanziati non sia stata rilocalizzata al di fuori della regione di competenza. Il controllo prevede il riscontro dell'effettiva localizzazione dei singoli investimenti e l'acquisizione delle foto georeferenziate di ciascuno degli investimenti oggetto del contributo.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Impegno non mantenuto nel 5° anno dalla data pagamento finale	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Impegno non mantenuto nel 3° e/o 4° anno dalla data del pagamento finale		
Alta (5)	Impegno non mantenuto nel 1° e/o 2° anno dalla data del pagamento finale		

Descrizione impegno	IC63027 Non alienabilità dei beni oggetto di sostegno per almeno cinque anni dalla data di erogazione del saldo			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		

Tipologia di penalità		Decadenza	campo di applicazione		(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione			(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		X	(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del possesso dei beni oggetto di investimento nei 5 anni successivi all'erogazione del saldo				
Descrizione modalità di verifica speditiva					

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC89973	I beni oggetto del sostegno sono nella disponibilità del soggetto beneficiario e non sono stati alienati nei cinque anni successivi all'erogazione del saldo	Verificare che, per un periodo di tempo almeno pari a cinque anni dalla data di erogazione del saldo finale, i beni (mobili e immobili) oggetto del sostegno siano nel pieno possesso del soggetto beneficiario e che gli stessi non siano stati alienati, attraverso il riscontro della presenza e validità dei relativi titoli di possesso. Fanno eccezione le cause di forza maggiore documentabili (distruzione del bene, furto, ecc.) e i casi di trasferimento d'azienda preventivamente autorizzati dall'Amministrazione procedente nelle ipotesi previste dal bando (in questo caso gli obblighi si intendono comunque trasferiti in capo al cessionario). Nei casi di trasferimento parziale o totale dell'azienda per cause di forza maggiore riconosciute, ad altro soggetto (per cessione dell'azienda parziale o totale, affitto parziale o totale, ecc.) chi subentra nella proprietà o conduzione dell'azienda assume gli impegni e gli obblighi del cedente per la durata residua.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Impegno non mantenuto nel 5° anno dalla data del pagamento finale	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Impegno non mantenuto nel 3° e/o 4° anno dalla data del pagamento finale		
Alta (5)	Impegno non mantenuto nel 1° e/o 2° anno dalla data del pagamento finale		

Descrizione impegno	IC1446 Mantenere la destinazione d'uso degli investimenti conforme con quella indicata nella domanda di aiuto / controllo ex-post			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità		Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		X
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della destinazione d'uso degli investimenti nei 5 anni successivi all'erogazione del saldo			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
-----------	----------------	-----------------------

EC1684	Mantenere il vincolo di destinazione d'uso ed esercizio funzionale degli investimenti produttivi (macchine, macchinari ed attrezzature)	Verificare che la destinazione d'uso del PGF oggetto del sostegno sia mantenuto attraverso l'attuazione del medesimo PGF
EC1685	Mantenere il vincolo di destinazione d'uso ed esercizio funzionale degli investimenti in infrastrutture (opere fisse e beni immobili)	Non applicabile considerando la natura dell'investimento

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Impegno non mantenuto nel 5° anno dalla data pagamento finale	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Impegno non mantenuto nel 3° e/o 4° anno dalla data del pagamento finale		
Alta (5)	Impegno non mantenuto nel 1° e/o 2° anno dalla data del pagamento finale		

Descrizione impegno	IC33735 Custodire in sicurezza la documentazione giustificativa di spesa e di pagamento per il periodo prestabilito dall'avviso e/o da relativi atti a esso correlati			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		X
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della presentazione della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC37513	Il beneficiario deve aver conservato la documentazione contabile relativa all'intervento per 5 anni dalla data di erogazione del saldo nonché ad esibirla in caso di controlli e verifiche svolte dagli uffici preposti	Verificare che il beneficiario abbia conservato la documentazione contabile relativa all'intervento per 5 anni dalla data di erogazione del saldo nonché ad esibirla in caso di controlli e verifiche svolte dagli uffici preposti.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Assenza anche di un solo documento giustificativo di spesa e/o di pagamento rispetto a quelli prodotti per la rendicontazione dell'operazione (sempre media)	Documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo inferiore al 10% di quello finanziato	Sempre bassa
Media (3)		Documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo compreso tra il 10% e il 30% di quello finanziato	
Alta (5)		I documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo superiore al 30% e inferiore o uguale al 50% di quello finanziato	

Si considera violazione intenzionale che determina la revoca del sostegno in caso in cui i documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo superiore al 50% di quello finanziato.

Descrizione impegno	IC63031 Verifica del risparmio idrico a seguito dell'investimento			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		X (1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del risparmio idrico			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC90595	Rispetto dei requisiti di risparmio idrico	Verificare il rispetto dei requisiti di risparmio idrico realizzato per effetto dell'ammodernamento degli impianti irrigui di cui alla tabella 2 del par.10 dell'Avviso Pubblico (DAdG n. 10 del 29/03/2024). La verifica si esegue attraverso la documentazione di riferimento dell'impianto (concessioni, letture da contatore precedenti alla realizzazione, ecc.) ovvero attraverso la constatazione dell'effettiva variazione dei parametri riportati nella suddetta tabella n. 2 (sistema di irrigazione e/o indice di efficienza irrigua).

La regressione di indice di efficienza irrigua riguardante una sola classe non determina penalità.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Si riscontra una regressione dell'indice di efficienza irrigua, riportato in tabella 2, riguardante un numero minimo di due classi (per es. da codice 11 a codice 9) rispetto al progetto collaudato	Superfici interessate dalle violazioni comprese tra il 20% e il 40% della superficie irrigua collaudata	Impegno non mantenuto nel 5° anno dalla data pagamento finale
Media (3)	Non risulta confermato il cambio di metodo irriguo come da progetto collaudato (da scorrimento ad altri sistemi irrigui; da scorrimento a microirrigazione; da altri sistemi irrigui a microirrigazione)	Superfici interessate dalle violazioni oltre il 40% e fino al 60% della superficie irrigua collaudata	Impegno non mantenuto nel 3° e/o 4° anno dalla data del pagamento finale
Alta (5)	Contemporaneo verificarsi di entrambe le fattispecie riferite alle entità bassa e media	Superfici interessate dalle violazioni oltre il 60% della superficie irrigua collaudata	Impegno non mantenuto nel 1° e/o 2° anno dalla data del pagamento finale

11. MISURA 4 – SOTTOMISURA/OPERAZIONE 4.3.A

Di seguito si riportano, per la Sottomisura/Operazione 4.3.A, preliminarmente la sintesi dei Criteri di Ammissibilità e degli Impegni con le relative penalità di Decadenza/Esclusione/Riduzione Graduale, nonché, successivamente, la descrizione dettagliata delle modalità di applicazione delle medesime penalità.

11.1 Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)

Criteri di ammissibilità e Impegni					
	Codice	Descrizione	Base giuridica	Modalità Controllo	Tipo sanzione
1.	IC52162	Conformità di attuazione del progetto	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
2.	IC52408	Conformità di rendicontazione della spesa	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
3.	IC52409	Conformità di gestione delle varianti	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
4.	IC52161	Investimenti assentiti dagli idonei titoli abilitativi	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
5.	IC52160	Investimento inserito negli atti di programmazione economica dell'Ente beneficiario ai sensi dell'art.21 D.Lgs. N.50/2016 e ss.mm.ii.	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
6.	IC26516	Rispetto delle condizioni di ammissibilità e congruità dell'IVA	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
7.	IC52163	Conformità e completezza documentale DdP Anticipazione	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
8.	IC52164	Conformità e completezza documentale per le DdP degli acconti per Stato di Avanzamento Lavori (SAL)	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
9.	IC52166	Conformità e completezza documentale per la DdP del SALDO	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
10.	IC52168	Mantenimento dei requisiti di ammissibilità della DdS per l'intera durata dell'operazione finanziata	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione, Decadenza
11.	IC52411	Realizzazione degli interventi approvati con la concessione degli aiuti	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
12.	IC52170	Osservare le modalità di esecuzione degli interventi e di rendicontazione della spesa stabiliti dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo a saldo	Riduzione Graduale
13.	IC52410	Osservare i termini di esecuzione degli interventi e rendicontazione della spesa stabiliti dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo a saldo	Riduzione Graduale
14.	IC52176	Conto corrente dedicato attivo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M.	Amministrativo	Esclusione
15.	IC52172	Divieto di doppio finanziamento	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M.	Amministrativo	Esclusione
16.	IC44194	Rispetto degli obblighi di informazione e pubblicità degli interventi finanziati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale

17	IC52173	Comunicare variazioni condizioni del beneficiario	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
18	IC52174	Aggiornamento Fascicolo Aziendale in caso di variazioni	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
19	IC52175	Impegno alla inalienabilità e destinazione d'uso secondo quanto previsto dalla concessione degli aiuti	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Esclusione
20	IC52412	Rispetto degli obblighi di informazione e pubblicità degli interventi finanziati -	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale
21	IC52413	Trasmissione dati dei pozzi oggetto di intervento a banche dati di riferimento (SIGRIAN o altre banche dati disponibili)	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale

I dettagli riferiti alle specificità degli impegni, ai controlli interessati e alle corrispondenti sanzioni applicabili sono riportati ai successivi paragrafi 11.2 e 11.3.

11.2 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione

Di seguito si riportano gli ICO che prevedono le penalità di esclusione e/o revoca degli aiuti, con il dettaglio dei corrispondenti EC e le istruzioni di esecuzione del controllo e di applicazione delle eventuali penalità.

1. IC52162 Conformità di attuazione del progetto

Lista degli EC di riferimento

EC75847	Attuazione degli interventi previsti dal progetto approvato con il provvedimento di concessione degli aiuti
EC75849	Obiettivi ed output finale di progetto

L'ICO è rispettato se risultano rispettati entrambi gli EC associati ad esso.

Con l'EC75847 verificare che siano stati eseguiti e rendicontati gli interventi oggetto della concessione degli aiuti, per singola DdP (acconto o saldo).

Per le domande di acconto, la verifica consiste in un controllo amministrativo di conformità di tutte le voci di costo rendicontate rispetto a quanto previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti (nonché dalle eventuali varianti approvate e dalle relative prescrizioni degli stessi atti), attraverso la documentazione contabile e tecnica, senza l'esecuzione di visite in situ. Per le domande di saldo, la verifica consiste in un controllo amministrativo di conformità di tutte le voci di costo rendicontate rispetto a quanto previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti (nonché dalle eventuali varianti approvate e dalle relative prescrizioni degli stessi atti), attraverso la documentazione contabile e tecnica, compresa l'esecuzione di visite in situ presso le sedi degli investimenti per verificare l'effettiva realizzazione degli investimenti.

La violazione dell'EC75847 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa corrispondente alle eventuali operazioni e voci di costo rendicontate che risultino non conformi ai requisiti di riferimento.

Con l'EC75849 verificare che, rispetto alla situazione ex-ante, siano stati realizzati i principali obiettivi del progetto alla base della DGR n.1690/2021, della DAdG n.583/2021 e DAdG n.602/2021 e dei successivi provvedimenti amministrativi connessi.

La violazione dell'EC75849 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa corrispondente alle voci di costo rendicontate che non concorrono a realizzare gli obiettivi e gli output finali del progetto approvato.

2. IC52408 Conformità di rendicontazione della spesa

Lista degli EC di riferimento

EC75850	Corretta rendicontazione da parte del beneficiario
EC75919	Corretta rendicontazione delle spese del personale interno all'Ente
EC75922	Conformità dei giustificativi di spesa ed eleggibilità della spesa

L'ICO è rispettato se risultano rispettati i tre EC associati ad esso.

L'EC75850 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo, che gli interventi approvati dalla concessione degli aiuti (nonché dalle eventuali varianti approvate), siano stati rendicontati conformemente alle disposizioni regionali vigenti (DAdG n.583/2021, DAdG n.602/2021, Determinazione Sezione Attuazione programmi comunitari per l'agricoltura n. 577 del 12.08.2022, ed ulteriori atti amministrativi vigenti). Nel dettaglio l'esecuzione degli interventi rendicontati (forniture, pose in opera e spese generali) deve dimostrarsi attraverso la documentazione contabile, amministrativa e tecnica prevista dalle vigenti disposizioni. Essa deve risultare regolarmente registrata agli atti e nella contabilità dell'Ente ARIF.

La violazione dell'EC75850 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa corrispondente alle eventuali operazioni e voci di costo rendicontate che risultino non conformi ai suddetti requisiti di riferimento.

L'EC75919 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo e relativamente alle attività svolte dal personale interno all'Ente, che le corrispondenti attività rendicontate siano coerenti con il piano dei fabbisogni presentato in allegato alla DdS.

I costi rendicontati e le attività svolte devono risultare coerenti, tramite incrocio dei time-sheet, con i giustificativi di spesa, correttamente determinati in termini di costo orario e costo anno complessivo (costo orario x n.ore totali rendicontate e documentate), nonché dei relativi oneri contributivi.

La verifica prevede, inoltre, che risultino rispettati i limiti per le spese totali relative all'impiego del personale interno all'Ente, nonché quelli riferiti agli incentivi per le funzioni tecniche, e i limiti dei compensi previsti dal DM 17 giugno 2016, secondo quanto approvato dal provvedimento di concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti.

Si specifica che per l'ammissibilità degli incentivi per le funzioni tecniche al personale dipendente senza qualifica dirigenziale, previsti dall'art. 113 del D.Lgs. 50 ovvero ai sensi dall'art. 45 del D. Lgs. n. 36/2023, sarà necessario verificare quanto segue:

se l'Ente HA ADOTTATO un regolamento del fondo incentivante	<ul style="list-style-type: none"> - dimostrazione di come è ripartito l'incentivo (ad. esempio atto formale dell'ente che dimostra il riconoscimento in misura percentuale del relativo incentivo e riferimento al regolamento del fondo incentivante) - altri atti di natura tecnico amministrativa e time sheet del lavoro svolto
se l'Ente NON HA ADOTTATO un regolamento del fondo incentivante	<ul style="list-style-type: none"> - atti di gara con la previsione dell'incentivo - piano dei fabbisogni dal quale si evincono le figure professionali previste (ad. esempio progettista, direttore lavori, supporto al RUP, etc...) come da linee guida AGEA e dimostrazione del costo del personale imputato con i parametri riportati nelle linee guida AGEA (ad. esempio riferimento al CCNL etc...)

Si rammenta che ai sensi dell'art. 45 comma 4 del D.Lgs. 36/23 ovvero art. 113 comma 3 del D.Lgs. 50/16 gli incentivi per funzioni tecniche "non si applicano al personale con qualifica dirigenziale."

Per la rendicontazione ed il controllo delle Spese per il Personale dedicato alle funzioni tecniche si rimanda alle *Istruzioni per la rendicontazione ed il controllo delle Spese per il Personale – funzioni tecniche emanate da AGEA*:

<https://psr.regione.puglia.it/documents/33128/490439/Istruzioni+AGEA+rendicontazione+controllo+spese+personale.pdf/0e27fdd2-de2e-18bb-9c0c-8434f6c082e5?version=1.0&t=1683019150326>.

La violazione dell'EC75919 determina la non ammissibilità (esclusione) delle voci di spesa rendicontate che risultino non conformi ai suddetti requisiti di riferimento.

L'EC75922 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo, che la documentazione contabile di spesa sia conforme a quanto stabilito dalla Determinazione Sezione Attuazione programmi comunitari per l'agricoltura n. 577 del 12.08.2022 e dagli ulteriori atti amministrativi vigenti.

La documentazione contabile da verificare comprende: fatture (munite di CUP ed indicazioni di rito per il progetto finanziato con fondi pubblici), documenti equipollenti, buste paga, ricevute di pagamento/bonifico, mandati di pagamento, estratti conto, liberatorie fornitori, check list autovalutazione appalti e quanto altro previsto dagli atti amministrativi vigenti.

La violazione dell'EC75922 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa corrispondente alla documentazione contabile che risulti non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

3. IC52409 Conformità di gestione delle varianti

Lista degli EC di riferimento

EC75851	Corretta gestione delle varianti progettuali
---------	----------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC75851 prevede la verifica, con le singole domande di acconto e di saldo, che gli investimenti realizzati e rendicontati siano eseguiti in variante rispetto alla concessione degli aiuti, ovvero siano difformi da quanto previsto dal progetto approvato con il decreto di concessione. Il controllo cessa se tutti gli interventi realizzati e rendicontati sono conformi a quanto approvato con il decreto di concessione.

In caso di verifica di investimenti difformi dal progetto approvato con il provvedimento di concessione degli aiuti, verificare l'eventuale preventiva richiesta di variante ed eventuale risposta positiva o negativa della Regione. La Regione può prevedere eventuali richieste di variante in sanatoria, ossia postume rispetto all'esecuzione dei relativi interventi, purché tale modalità sia disciplinata da adeguati atti amministrativi e venga comunque approvata a seguito di una specifica attività istruttoria.

In caso di risposta negativa da parte della Regione il controllo cessa e le eventuali spese riferite agli interventi oggetto di variante non sono ammissibili.

In caso di approvazione della variante, verificare che l'esecuzione degli interventi oggetto di variante, i relativi documenti contabili e le corrispondenti spese, siano successivi all'approvazione della stessa. Sono assentite varianti in sanatoria secondo quanto eventualmente disciplinato dalle disposizioni regionali vigenti.

La violazione dell'EC75851 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa riferita a varianti non conformi ai suddetti requisiti di riferimento.

4. IC52161 Investimenti assentiti dagli idonei titoli abilitativi

Lista degli EC di riferimento

EC75852	Idonea documentazione di cantierabilità
---------	-----------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

Con le singole domande di acconto e con la domanda di saldo, verificare se per gli interventi rendicontati sia prevista la documentazione di cantierabilità, autorizzazioni, concessioni, permessi, nulla osta, ecc., in relazione agli eventuali vincoli (ambientali, paesaggistici, architettonici, idrogeologici, ecc.) insistenti sulle particelle oggetto di intervento ed alla natura specifica degli interventi previsti. Il controllo è limitato alle particelle sulle quali insistono vincoli (ambientali, paesaggistici, architettonici, idrogeologici,

ecc.) e per gli interventi che necessitano di autorizzazioni in base alle norme di tutela dei singoli ambiti vincolati.

I titoli abilitativi devono risultare acquisiti preliminarmente all'inizio dei lavori.

La violazione dell'EC75851 determina la non ammissibilità (esclusione) delle spese per interventi non conformi ai titoli abilitativi conseguiti. Non sono ammissibili, inoltre, le spese riferite ad interventi eseguiti senza titoli abilitativi ove questi ultimi siano richiesti in relazione alla natura dell'intervento e ai vincoli presenti nell'area interessata.

5. IC52160 Investimento inserito negli atti di programmazione economica dell'Ente beneficiario ai sensi dell'art.21 D.Lgs. N.50/2016 e ss.mm.ii.

Lista degli EC di riferimento

EC75853	Idonei atti di programmazione economica dell'Ente
---------	---------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

Con la prima DdP dell'Acconto, verificare che gli investimenti oggetto del sostegno siano stati inseriti negli atti di programmazione economica dell'ente beneficiario ai sensi dell'art.21 D.Lgs. n.50/2016 e ss.mm.ii. e dell'art. 37 del D.Lgs. n.36/2023.

L'investimento deve risultare inserito nei programmi delle forniture e/o dei lavori pubblici dell'Ente, nonché negli eventuali successivi aggiornamenti, sulla base di atti previsionali contabili ed amministrativi. Tali atti devono risultare datati antecedentemente all'inizio dei lavori oggetto del sostegno e regolarmente approvati dall'organo deliberante sulla base delle norme di riferimento e delle procedure interne dell'Ente beneficiario. Gli atti interessati devono risultare regolarmente pubblicizzati sulla base delle norme di riferimento e delle procedure interne dell'Ente beneficiario.

La violazione dell'EC75853 determina le sanzioni amministrative previste dai provvedimenti regionali di riferimento per le violazioni riguardanti le procedure di appalto.

6. IC52163 Conformità e completezza documentale DdP Anticipazione

Lista degli EC di riferimento

EC75854	Completezza e conformità domanda di anticipazione
EC75872	Rispetto dei termini per le domande di anticipazione
EC75875	Modalità di presentazione domande di anticipazione

L'ICO è rispettato se risultano rispettati i tre EC associati ad esso.

L'EC75854 prevede la verifica dell'importo massimo che può essere richiesto ed ammesso con la DdP dell'anticipazione, sulla base di quanto previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti.

La domanda di anticipazione deve essere corredata della Dichiarazione di Impegno a Garanzia dell'Anticipo prevista per gli Enti Pubblici e redatta secondo lo schema di garanzia per il settore Sviluppo Rurale vigente secondo le disposizioni dell'Organismo Pagatore AGEA. La stessa domanda di anticipazione, ove previsto dalle disposizioni regionali vigenti, deve essere corredata da ulteriore documentazione pertinente.

La violazione dell'EC75854 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di anticipazione e la non ammissibilità della relativa domanda di anticipazione.

L'EC75872 prevede la verifica del rispetto dei termini di presentazione previsti dal provvedimento di concessione degli aiuti e da eventuali richieste di proroga richieste ed approvate, secondo la disciplina regionale vigente in tema di Gestione delle Proroghe.

La violazione dell'EC75852 determina l'applicazione di riduzioni graduali proporzionate all'entità del ritardo di presentazione delle domande, secondo quanto stabilito dal presente provvedimento all'IC 52410.

L'EC75875 prevede la verifica che la DdP dell'anticipazione sia presentata con le modalità stabilite dall'atto di concessione e dalle vigenti disposizioni dell'Organismo Pagatore AGEA.

La violazione dell'EC75875 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di anticipazione e la non ammissibilità della relativa domanda di anticipazione, qualora riguardi modalità di presentazione che impediscano le implementazioni istruttorie della domanda di anticipazione sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione. Qualora le modalità di presentazione, seppur difformi dalla disciplina di riferimento, consentano comunque le implementazioni istruttorie della domanda di anticipazione sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione, la domanda stessa è valutata ammissibile a conclusione dell'iter istruttorio.

7. IC52164 Conformità e completezza documentale per le DdP degli acconti per Stato di Avanzamento Lavori (SAL)

Lista degli EC di riferimento

EC75855	Completezza e conformità domanda di acconto
EC75873	Rispetto dei termini per le domande di acconto per Stato di Avanzamento Lavori
EC75860	Modalità di presentazione domande di acconto

L'ICO è rispettato se risultano rispettati i tre EC associati ad esso.

L'EC75855 prevede preliminarmente la verifica che le spese rendicontate con le domande di acconto, sulla base della documentazione tecnica e contabile allegata, siano relative ad interventi previsti dal provvedimento di concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti approvate.

Le domande di acconto devono essere corredate della documentazione (tecnica, amministrativa e contabile) prevista dal provvedimento di concessione e dalle ulteriori disposizioni regionali vigenti, nonché da specifiche richieste formulate in fase di istruttoria. Le date riportate sulla documentazione contabile (fatture o documentazione contabile equipollente, giustificativi di pagamento, ecc.) a supporto delle spese rendicontate devono risultare antecedenti o al massimo coincidenti rispetto alla data di rilascio della DdP interessata.

La violazione dell'EC75855 determina l'esclusione delle spese riferite a documentazione non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

L'EC75873 prevede la verifica del rispetto dei termini di presentazione previsti dal provvedimento di concessione degli aiuti e da eventuali richieste di proroga richieste ed approvate, secondo la disciplina regionale vigente in tema di Gestione delle Proroghe.

La violazione dell'EC75873 determina l'applicazione di riduzioni graduali proporzionate all'entità del ritardo di presentazione delle domande, secondo quanto stabilito dal presente provvedimento all'IC 52410.

L'EC75860 prevede la verifica che le domanda di acconto siano presentate con le modalità stabilite dall'atto di concessione e dalle vigenti disposizioni dell'Organismo Pagatore AGEA.

La violazione dell'EC75860 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di acconto e la non ammissibilità della relativa domanda, qualora riguardi modalità di presentazione che impediscano le implementazioni istruttorie della medesima domanda sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione. Qualora le modalità di presentazione, seppur difformi dalla disciplina di riferimento, consentano comunque le implementazioni istruttorie della domanda interessata sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione, la domanda stessa è valutata ammissibile a conclusione dell'iter istruttorio.

8. IC52166 Conformità e completezza documentale per la DdP del SALDO

Lista degli EC di riferimento

EC75856	Completezza e conformità domanda di saldo
EC75874	Rispetto dei termini per le domande di saldo
EC75861	Modalità di presentazione domande di saldo

L'ICO è rispettato se risultano rispettati i tre EC associati ad esso.

L'EC75856 prevede preliminarmente la verifica che le spese rendicontate con la domanda di saldo, sulla base della documentazione tecnica e contabile allegata, siano relative ad interventi previsti dal provvedimento di concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti approvate, che risultino effettivamente conclusi (lavori/forniture completati e pagamenti eseguiti).

Le domande di saldo devono essere corredate della documentazione (tecnica, amministrativa e contabile) prevista dal provvedimento di concessione e dalle ulteriori disposizioni regionali vigenti, nonché da specifiche richieste formulate in fase di istruttoria. Le date riportate sulla documentazione contabile (fatture o documentazione contabile equipollente, giustificativi di pagamento, ecc.) a supporto delle spese rendicontate devono risultare antecedenti o al massimo coincidenti rispetto alla data di rilascio della DdP interessata.

La violazione dell'EC75856 determina l'esclusione delle spese riferite a documentazione non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

L'EC75874 prevede la verifica del rispetto dei termini di presentazione previsti dal provvedimento di concessione degli aiuti e da eventuali richieste di proroga richieste ed approvate, secondo la disciplina regionale vigente in tema di Gestione delle Proroghe.

La violazione dell'EC75874 determina l'applicazione di riduzioni graduali proporzionate all'entità del ritardo di presentazione delle domande, secondo quanto stabilito dal presente provvedimento all'IC 52410.

L'EC75861 prevede la verifica che la domanda di saldo sia presentata con le modalità stabilite dall'atto di concessione e dalle vigenti disposizioni dell'Organismo Pagatore AGEA.

La violazione dell'EC75861 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di saldo e la non ammissibilità della relativa domanda, qualora riguardi modalità di presentazione che impediscano le implementazioni istruttorie della medesima domanda sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione. Qualora le modalità di presentazione, seppur difformi dalla disciplina di riferimento, consentano comunque le implementazioni istruttorie della domanda interessata sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione, la domanda stessa è valutata ammissibile a conclusione dell'iter istruttorio.

9. IC26516 Rispetto delle condizioni di ammissibilità e congruità dell'IVA**Lista degli EC di riferimento**

EC34742	Il beneficiario è un ente pubblico che non esercita attività commerciale
EC34746	Il beneficiario è un privato e non è un soggetto passivo IVA.
EC34747	Misura 16: congruità della spesa richiesta a titolo di IVA

L'ICO è rispettato se risultano rispettati i tre EC associati ad esso.

L'EC34742 prevede la verifica tramite il Fascicolo Aziendale e/o l'Anagrafe Tributaria (Agenzia delle Entrate) e/o Visura Camerale della natura giuridica del soggetto beneficiario quale Ente Pubblico, che non eserciti attività di impresa.

Le medesime condizioni sono già state verificate in fase di istruttoria della DdS, valutando l'IVA non ammissibile con il provvedimento di concessione degli aiuti (Determinazione Autorità di Gestione PSR

PUGLIA 2014/2022 n.617 del 16/12/2021) e, pertanto, essa resta non ammissibile per l'intera durata dell'operazione.

La violazione dell'EC34742 determina l'inammissibilità dell'IVA che resta a carico del beneficiario.

Gli EC34746 e 34747 non si applicano all'operazione 4.3.A sulla base di quanto previsto dall'Avviso Pubblico di riferimento.

10. IC52168 Mantenimento dei requisiti di ammissibilità della DdS per l'intera durata dell'operazione finanziata

Lista degli EC di riferimento

EC75857	Mantenimento requisiti di ammissibilità del beneficiario
---------	----------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC75857 prevede la verifica, con le DdP di acconto e saldo, che i requisiti di ammissibilità relativi alla DdS del soggetto beneficiario sussistano fino alla conclusione delle operazioni oggetto del sostegno e della relativa contabilizzazione. Le suddette condizioni devono sussistere anche in caso di variazioni progettuali che non devono compromettere i requisiti di ammissibilità.

La violazione dell'EC75857 comporta l'inammissibilità della DdP interessata e, ai sensi dell'art. 35 Reg. UE n.640/2014 si determina la revoca del sostegno.

11. IC52411 Realizzazione degli interventi approvati con la concessione degli aiuti

Lista degli EC di riferimento

EC75858	Verifica dell'attuazione degli interventi a saldo
---------	---------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC75858 prevede la verifica, con la domanda di saldo, che siano stati eseguiti e rendicontati tutti gli interventi previsti dal progetto approvato dalla concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti.

La verifica consiste in un controllo amministrativo di conformità di tutte le voci di costo rendicontate rispetto a quanto previsto dal progetto approvato con il provvedimento di concessione (nonché dalle eventuali varianti approvate, dai titoli abilitativi acquisiti e dalle relative prescrizioni), attraverso la documentazione contabile (fatture, documentazione equipollente, mandati di pagamento, ricevute di pagamento, estratti conti, ecc.), amministrativa e tecnica prevista dagli atti amministrativi vigenti. Essa prevede, inoltre, il controllo dei limiti di costo definiti dalla concessione degli aiuti e l'assenza di voci di costo non ammissibili ai sensi dell'Avviso Pubblico.

La verifica della domanda di saldo comprende, inoltre, un controllo in situ per verificare lo stato dei luoghi rispetto alla documentazione contabile, amministrativa ed alla documentazione tecnica. Quest'ultimo prevede la verifica di corrispondenza dell'esecuzione "fisica" degli interventi (localizzazione, riscontro delle unità di misura rendicontate, forniture e lavori, tipologie di impianti/attrezzature/accessori, rispetto delle specifiche tecniche di esecuzione degli interventi, ulteriori dettagli e prescrizioni specifiche, ecc.), con adeguate misurazioni e riscontri oggettivi, rispetto a quanto rilevabile dalla documentazione tecnica e contabile e previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti.

La violazione dell'EC75858 determina la non ammissibilità (esclusione) delle spese per gli interventi non conformi ai criteri di riferimento.

12. IC52176 Conto corrente dedicato attivo

Lista degli EC di riferimento

EC73616	Attivazione del conto corrente dedicato prima dell'avvio degli interventi
---------	---------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato. Per gli Enti Pubblici in alternativa al conto corrente dedicato è utilizzabile un capitolo di bilancio dell'Ente beneficiario dedicato al progetto finanziato.

L'EC73616 prevede la verifica che il conto corrente dedicato, intestato al richiedente/beneficiario, sia stato attivato prima dell'avvio degli interventi e che tutti i pagamenti delle spese sostenute per l'esecuzione di tali interventi e l'accredito del contributo concesso transitino su tale conto. Sono applicabili eventuali eccezioni se previste dalle disposizioni regionali vigenti.

Le spese non transitate dal conto corrente dedicato, in violazione dell'EC73616, sono escluse dal rimborso del contributo, fatte salve le eccezioni previste dalle vigenti disposizioni regionali.

13. IC52172 Divieto di doppio finanziamento

Lista degli EC di riferimento

EC52366	Doppio finanziamento (altri Fondi)
---------	------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC52366 prevede la verifica, con le singole DdP di acconto e saldo, che non risultino erogati, per le medesime voci di spesa rendicontate, altri fondi pubblici.

La violazione dell'EC52366 prevede l'esclusione delle eventuali spese già rimborsate con l'erogazione di altri fondi pubblici.

14. IC52175 Impegno alla inalienabilità e destinazione d'uso secondo quanto previsto dalla concessione degli aiuti (ex post)

Lista degli EC di riferimento

EC73611	Impegno all'inalienabilità e della destinazione d'uso
---------	-------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC73611 prevede la verifica, con i controlli ex-post, che gli investimenti finanziati non siano stati alienati per il periodo prescritto dalle vigenti disposizioni regionali e che ne sia rispettata la destinazione d'uso per il periodo vincolato previsto, pari a 5 anni. In caso di mancato rispetto per cambio della titolarità dei beni oggetto di intervento, nel periodo prescritto, verificare il rispetto degli obblighi di comunicazione del cambio di titolarità previsto dagli atti amministrativi regionali vigenti.

La violazione dell'EC73611 determina l'esclusione delle spese per gli investimenti alienati e/o per i quali non sia stata rispettata la destinazione d'uso. In tali casi si attiva una procedura di recupero degli importi erogati riferiti alle suddette spese.

Per la Sottomisura/Operazione 4.3.A è altresì prevista:

- l'applicazione delle norme riferite agli Appalti Pubblici, di cui agli IC2463, IC2465 e IC2466, già trattate al precedente paragrafo 5 al quale si rimanda;
- l'applicazione degli Altri Obblighi riferiti all'IC9165 - Rispetto delle norme sulla sicurezza sui luoghi di lavoro, IC9163 - Rispetto della LR 28/2006 "Disciplina in materia di contrasto al lavoro non regolare", IC14603 - Non produrre false dichiarazioni e IC28509 - Regolarità contributiva del soggetto richiedente, le cui casistiche sono già trattate al precedente paragrafo 6 al quale si rimanda.

11.3 Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione

Descrizione impegno	IC52170 Osservare le modalità di esecuzione degli interventi e di rendicontazione della spesa stabiliti dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi

Montante riducibile	Misura			Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		X (5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC75859	Conformità modalità di esecuzione degli interventi	Verificare che gli investimenti realizzati e rendicontati siano stati eseguiti secondo le modalità stabilite dal provvedimento di concessione degli aiuti e dai conseguenti atti amministrativi.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	a) Assenza di informazioni relative all'avvio ed allo stato di avanzamento degli interventi	Riguardante un numero di lotti di progetto fino al 50% per la casistica di violazione corrispondente all'entità a).	Pari alla Gravità
Media (3)	Violazioni riguardanti una o più delle seguenti fattispecie: b) Difficoltà relative all'esecuzione dei lavori eseguiti con personale dipendente o para-subordinato del beneficiario riguardanti incoerenze e discordanze tra time-sheet e giustificativi di spesa. c) Difficoltà relative all'esecuzione dei lavori eseguiti con dipendenti del beneficiario riguardanti incoerenze e discordanze rispetto al Piano dei fabbisogni allegato alla DdS.	Riguardante un numero di lotti di progetto fino al 50% per la casistica di violazione corrispondente all'entità a). Pari all'entità per le casistiche di violazione corrispondenti alle entità b), c), d), e).	Pari alla Gravità
Alta (5)	Violazioni riguardanti una o più delle seguenti fattispecie: d) criteri di efficientamento come approvati con la concessione degli aiuti (riferimento EC 75814: impianti di sollevamento e opere accessorie; attrezzature e sistemi per l'automazione ed installazione contatori); e) criteri di innovatività come approvati con la concessione degli aiuti (riferimento EC68346: interventi di ammodernamento e/o adeguamento strutturale dei pozzi ed interventi accessori per la misurazione e il telecontrollo degli impianti).	Riguardante un numero di lotti di progetto oltre il 50% per la casistica di violazione corrispondente all'entità a). Pari all'entità per le casistiche di violazione corrispondenti alle entità b), c), d), e).	Pari alla Gravità

Descrizione impegno	ICS2410 Osservare i termini di esecuzione degli interventi e di rendicontazione della spesa stabiliti dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi

Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	La verifica della documentazione tecnica e contabile afferente alle singole attività, dalla quale deve risultare la tempistica di attuazione conforme al cronoprogramma di progetto.			
Descrizione modalità di verifica speditiva	Verifica del rispetto dei termini per la presentazione delle domande di acconto e saldo.			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC75862	Rispetto del cronoprogramma di attuazione del progetto	Verificare che le attività previste siano state eseguite nel rispetto del cronoprogramma del progetto approvato con la concessione degli aiuti e con eventuali successivi atti amministrativi. Il cronoprogramma deve prevedere una tempistica di esecuzione per le varie attività di progetto (fasi e atti amministrativi preliminari, espletamento procedure di gara, assegnazione lavori e forniture, esecuzione lavori assegnati, lotti per stati di avanzamento dei lavori assegnati, lotti finali lavori a saldo) fino alla conclusione degli investimenti. La verifica consiste in un controllo amministrativo della documentazione tecnica e contabile afferente alle singole attività, dalla quale deve risultare la relativa tempistica di attuazione.
EC75864	Gestione delle eventuali proroghe	Verificare che ci sia una specifica richiesta da parte del beneficiario alla Regione. Tale richiesta deve essere motivata sulla base di elementi oggettivi e verificabili e fornendo la documentazione probante, secondo quanto specificato dalla disciplina regionale vigente in materia di proroghe. La concessione delle proroghe è vincolata alla valutazione dell'effettiva e concreta possibilità di conclusione del progetto e del raggiungimento delle relative finalità. Le richieste di proroga devono essere completate, inoltre, da un aggiornamento del cronoprogramma di esecuzione del progetto e del piano di monitoraggio.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dei termini fissati entro il 30° giorno dal termine stabilito	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Violazione dei termini fissati oltre il 30° giorno ed entro il 60° giorno dal termine stabilito		
Alta (5)	Violazione dei termini fissati oltre il 60° giorno dal termine stabilito		
Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali		Si considera violazione intenzionale che determina la decadenza dell'aiuto, un ritardo di presentazione oltre 90 giorni di tempo.	

I termini di riferimento sono stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti (DAdG n.617 del 16/12/2022) e dai successivi atti amministrativi. Non si applicano riduzioni nei casi di proroghe concesse dalla Regione nel rispetto delle disposizioni vigenti.

In attuazione della normativa comunitaria vigente per la conclusione del periodo di programmazione FEASR 2014/2022, l'erogazione del saldo dovrà avvenire entro il 31/12/2025. Pertanto, eventuali proroghe ai termini stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti (DAdG n.617 del 16/12/2022) dovranno tenere in considerazione i tempi necessari per l'istruttoria della domanda di saldo e la conseguente fase di erogazione da parte di AGEA entro il suddetto termine, fatto salvo l'aggiornamento della regolamentazione comunitaria FEASR per il quadro finanziario 2023/2027.

Descrizione impegno	IC44194 Rispetto degli obblighi di informazione e pubblicità degli interventi finanziati
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi

Montante riducibile		Misura		Sottomisura	
	X	Tipologia di intervento		Intervento	
		Operazione (DdS)			
Tipologia di penalità		Decadenza	campo di applicazione	X	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione			(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale			(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del materiale pubblicitario nel corso delle visite in situ , secondo gli EC di riferimento				
Descrizione modalità di verifica speditiva	Visione del materiale previsto ai fini della pubblicità degli interventi finanziati				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	Verificare la presenza di un poster, avente dimensione minima pari al formato A3, oppure la presenza di una targa informativa che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.
EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€	Verificare la presenza di una targa informativa o cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento. Durante la realizzazione dell'intervento e fino ai 3 mesi successivi al suo completamento, la targa informativa o il cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, potrà essere sostituito da un cartellone provvisorio di rilevanti dimensioni
EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni	Verificare che il poster o targa o cartellone pubblicitario, se presente, sia posto in un luogo facilmente visibile al pubblico, come ad esempio l'area di ingresso di un edificio
EC1675	Azioni informative collegate agli interventi - siti web	Qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, dovrà essere prevista una breve descrizione che evidenzi il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione. Tali informazioni dovranno occupare almeno il 25% della pagina web.
EC1676	Targhe e cartelloni - dimensioni delle informazioni	Verificare che le informazioni riportate su poster, targhe o cartelloni pubblicitari occupino almeno il 25% dello spazio complessivamente disponibile

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dell'EC 1676	Pari all' Entità	Sempre bassa
Media (3)	Violazione di uno degli EC 1673 o 1675		
Alta (5)	Violazione di uno degli EC 1674 o 189		

Descrizione impegno	IC52173 Comunicare variazioni condizioni del beneficiario			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento

		Operazione (DdS)			
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione			(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale			(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale		Verifica della presentazione della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva					

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC73606	Impegno a comunicare le eventuali variazioni di condizioni di ammissibilità	Verificare che le eventuali variazioni delle condizioni di ammissibilità del beneficiario siano state regolarmente comunicate alla Regione, a mezzo PEC, nei termini previsti dai vigenti atti amministrativi. La verifica consiste in un controllo amministrativo riguardante il riscontro di una comunicazione ufficiale, inoltrata nei termini previsti, da parte del soggetto beneficiario alla Regione.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dei termini fissati entro il 30° giorno dal termine stabilito	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Violazione dei termini fissati oltre il 30° giorno ed entro il 60° giorno dal termine stabilito		
Alta (5)	Violazione dei termini fissati oltre il 60° giorno dal termine stabilito		

Non si applica alcuna riduzione qualora non risultino formalmente comunicate le eventuali variazioni, senza compromettere le finalità del progetto, la conclusione dello stesso nei termini stabiliti dai vigenti atti amministrativi e l'erogazione del saldo.

Descrizione impegno	IC52174 Aggiornamento Fascicolo Aziendale in caso di variazioni				
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi				
Montante riducibile		Misura		Sottomisura	
	X	Tipologia di intervento		Intervento	
		Operazione (DdS)			
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione			(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale			(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del Fascicolo Aziendale aggiornato				
Descrizione modalità di verifica speditiva					

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC73609	Impegno all'aggiornamento del Fascicolo Aziendale in caso di variazioni	Verifica dell'aggiornamento del Fascicolo Aziendale secondo le procedure informatizzate del portale SIAN, con particolare riferimento alle informazioni correlate ai procedimenti interessati dalle DdP 4.3.A (anagrafica del beneficiario, legale rappresentante del beneficiario, recapiti

		del beneficiario, IBAN, ecc.)
--	--	-------------------------------

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Sempre Bassa	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)			
Alta (5)			

Non si applica alcuna riduzione qualora il mancato aggiornamento non comprometta le finalità del progetto, la conclusione dello stesso nei termini stabiliti dai vigenti atti amministrativi e l'erogazione del saldo.

Descrizione impegno	IC52412 Rispetto degli obblighi di informazione e pubblicità degli interventi finanziati - ex post			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		X
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della presentazione della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	Verificare la presenza di un poster, avente dimensione minima pari al formato A3, oppure la presenza di una targa informativa che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.
EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€	Verificare la presenza di una targa informativa o cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento. Durante la realizzazione dell'intervento e fino ai 3 mesi successivi al suo completamento, la targa informativa o il cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, potrà essere sostituito da un cartellone provvisorio di rilevanti dimensioni
EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni	Verificare che il poster o targa o cartellone pubblicitario, se presente, sia posto in un luogo facilmente visibile al pubblico, come ad esempio l'area di ingresso di un edificio
EC1675	Azioni informative collegate agli interventi - siti web	Qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, dovrà essere prevista una breve descrizione che evidenzii il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione. Tali informazioni dovranno occupare almeno il 25% della pagina web.
EC1676	Targhe e cartelloni - dimensioni delle informazioni	Verificare che le informazioni riportate su poster, targhe o cartelloni pubblicitari occupino almeno il 25% dello spazio complessivamente disponibile

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dell'EC 1676	Pari all' Entità	Sempre bassa
Media (3)	Violazione di uno degli EC 1673 o 1675		
Alta (5)	Violazione di uno degli EC 1674 o 189		

Descrizione impegno	IC52413 Trasmissione dati dei pozzi oggetto di intervento a banche dati di riferimento (SIGRIAN o altre banche dati disponibili)			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		X
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del collegamento con banca dati SIGRIAN			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC75865	Trasmissione dei dati alle banche dati di riferimento	Verificare che i pozzi oggetto di intervento e collaudati con la domanda del saldo siano muniti di sistemi di controllo remoto e trasmissione dati alle banche dati di riferimento (SIGRIAN o altre banche dati disponibili ufficiali).

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Mancata implementazione fino al 10% dei pozzi collaudati	Violazione riscontrata dopo 12 mesi ed entro 24 mesi dal collaudo del progetto - Sempre Media (3)	Implementazione del collegamento con banca dati SIGRIAN dopo 12 mesi dal collaudo del progetto
Media (3)	Mancata implementazione fino al 20% dei pozzi collaudati	Violazione riscontrata dopo oltre i 24 mesi dal collaudo del progetto - Sempre Alta (5)	Implementazione del collegamento con banca dati SIGRIAN dopo 12 mesi ed entro i 24 dal collaudo del progetto
Alta (5)	Mancata implementazione oltre il 20% dei pozzi collaudati		Implementazione del collegamento con banca dati SIGRIAN oltre 24 mesi dal collaudo del progetto

12. MISURA 4 – SOTTOMISURA/OPERAZIONE 4.3.C

Di seguito si riportano, per la Sottomisura/Operazione 4.3.C, preliminarmente la sintesi dei Criteri di Ammissibilità e degli Impegni con le relative penalità di Decadenza/Esclusione/Riduzione Graduale, nonché, successivamente, la descrizione dettagliata delle modalità di applicazione delle medesime penalità.

12.1 Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)

Criteri di ammissibilità e Impegni					
	Codice	Descrizione	Base giuridica	Modalità Controllo	Tipo sanzione
1.	IC56537	Conformità di attuazione del progetto 4.3.C	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
2.	IC56538	Conformità di rendicontazione della spesa 4.3.C	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
3.	IC56539	Conformità di gestione delle varianti 4.3.C	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
4.	IC56540	Investimenti 4.3.C assentiti dagli idonei titoli abilitativi	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
5.	IC52160	Investimento inserito negli atti di programmazione economica dell'Ente beneficiario ai sensi dell'art.21 D.Lgs. n.50/2016 e ss.mm.ii.	Art. 35 Reg. UE n.640/2013 art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
6.	IC26516	Rispetto delle condizioni di ammissibilità e congruità dell'IVA	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
7.	IC56541	Conformità e completezza documentale DdP Anticipazione	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
8.	IC56542	Conformità e completezza documentale per le DdP degli acconti per Stato di Avanzamento Lavori (SAL) 4.3.C	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
9.	IC56543	Conformità e completezza documentale per la DdP del SALDO 4.3.C	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
10.	IC56574	Mantenimento dei requisiti di ammissibilità della DdS 4.3.C per l'intera durata dell'operazione finanziata	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione, Revoca
11.	IC56575	Realizzazione degli interventi approvati con la concessione degli aiuti 4.3.C	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
12.	IC56576	Osservare le modalità di esecuzione degli interventi e di rendicontazione della spesa stabiliti dal provvedimento di concessione 4.3.C e da eventuali atti correlati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo a saldo	Riduzione Graduale
13.	IC56577	Osservare i termini di esecuzione degli interventi e di rendicontazione della spesa stabiliti dal provvedimento di concessione 4.3.C e da eventuali atti correlati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo a saldo	Riduzione Graduale
14.	IC52176	Conto corrente dedicato attivo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
15.	IC52172	Divieto di doppio finanziamento	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione

16.	IC44194	Rispetto degli obblighi di informazione e pubblicità degli interventi finanziati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
17.	IC52173	Comunicare variazioni condizioni del beneficiario	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
18.	IC56578	Aggiornamento Fascicolo Aziendale in caso di variazioni	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
19.	IC52175	Impegno alla inalienabilità e destinazione d'uso secondo quanto previsto dalla concessione degli aiuti	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Esclusione
20.	IC52412	Rispetto degli obblighi di informazione e pubblicità degli interventi finanziati - ex post	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale

I dettagli riferiti alle specificità degli impegni, ai controlli interessati e alle corrispondenti sanzioni applicabili sono riportati ai successivi paragrafi 12.2 e 12.3.

12.2 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione

Di seguito si riportano gli ICO che prevedono le penalità di esclusione e/o revoca degli aiuti, con il dettaglio dei corrispondenti EC e le istruzioni di esecuzione del controllo e di applicazione delle eventuali penalità.

1. IC56537 Conformità di attuazione del progetto

Lista degli EC di riferimento

EC81376	Attuazione degli interventi previsti dal progetto approvato con il provvedimento di concessione degli aiuti 4.3.C
EC81377	Obiettivi ed output finale di progetto 4.3.C

L'ICO è rispettato se risultano rispettati entrambi gli EC associati ad esso.

Con l'EC81376 verificare che siano stati eseguiti e rendicontati gli interventi oggetto della concessione degli aiuti, per singola DdP (Acconto o Saldo).

Per le domande di acconto, la verifica consiste in un controllo amministrativo di conformità di tutte le voci di costo rendicontate rispetto a quanto previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti (nonché dalle eventuali varianti approvate e dalle relative prescrizioni degli stessi atti), attraverso la documentazione contabile e tecnica, senza l'esecuzione di visite in situ. Per le domande di saldo, la verifica consiste in un controllo amministrativo di conformità di tutte le voci di costo rendicontate rispetto a quanto previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti (nonché dalle eventuali varianti approvate e dalle relative prescrizioni degli stessi atti), attraverso la documentazione contabile e tecnica, compresa l'esecuzione di visite in situ presso le sedi degli investimenti per verificare l'effettiva realizzazione degli investimenti.

La violazione dell'EC81376 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa corrispondente alle eventuali operazioni e voci di costo rendicontate che risultino non conformi ai requisiti di riferimento.

Con l'EC81377 verificare che, rispetto alla situazione ex-ante, siano stati realizzati i principali obiettivi del progetto alla base della DAdG n.82/2023 e dei successivi provvedimenti amministrativi connessi.

Verificare che gli obiettivi di miglioramento/potenziamento della rete agrometeorologica regionale siano conseguiti in relazione all'effettivo ammodernamento, potenziamento delle infrastrutture, impianti, postazioni ed opere accessorie (sistemi di archiviazione, comunicazioni e collegamento). Gli obiettivi risultano raggiunti qualora le infrastrutture, impianti, postazioni ed opere accessorie (sistemi di archiviazione, comunicazioni e collegamento) risultino effettivamente funzionanti e fruibili.

Verificare che gli obiettivi di raccolta ed analisi dei dati siano conseguiti in relazione all'effettiva gestione delle fasi di raccolta periodica ed analisi dei dati tramite gli interventi di ammodernamento, potenziamento delle infrastrutture, impianti, postazioni ed opere accessorie (sistemi di archiviazione, comunicazioni e collegamento) realizzati. Gli obiettivi risultano raggiunti qualora, in un determinato intervallo temporale di riferimento, si rilevi l'acquisizione di dati di rilevanza agrometeorologica, nonché la loro elaborazione e conservazione per la fruizione da parte degli utenti.

Verificare che gli obiettivi di risparmio ed efficientamento dei consumi energetici siano stati conseguiti in relazione all'allestimento delle stazioni della rete agrometeorologica con le soluzioni tecniche proposte in DdS ed approvate con il provvedimento di concessione degli aiuti e con eventuali varianti approvate.

Verificare che gli obiettivi di riduzione dell'impatto ambientale siano conseguiti in relazione all'emissione periodica e sistematica di comunicazioni ed informazioni, rivolte alle aziende agricole e forestali utenti del servizio agrometeorologico regionale, per l'applicazione delle tecniche di difesa integrata. Tali informazioni/comunicazioni devono risultare effettivamente diffuse e fruite (ricevute dagli utenti) in un determinato intervallo temporale di riferimento. In tal modo vengono garantite le applicazioni tecniche per un uso sostenibile dei prodotti fitosanitari, nonché gli obblighi definiti dal PAN (D. Lgs. 14 agosto 2012 n.150), perseguendo altresì l'obiettivo della riduzione dell'impatto ambientale delle produzioni agricole, come previsto dal D.L. 14 agosto 2012, n. 150 (Attuazione della direttiva 2009/128/CE che istituisce un quadro per l'azione comunitaria ai fini dell'utilizzo sostenibile dei pesticidi) e recepito dalla L.R. 7/08/2017 n.33.

La violazione dell'EC81377 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa corrispondente alle voci di costo rendicontate che non concorrono a realizzare gli obiettivi e gli output finali del progetto approvato.

2. IC56538 Conformità di rendicontazione della spesa

Lista degli EC di riferimento

EC81378	Corretta rendicontazione delle spese 4.3.C da parte del beneficiario
EC81380	Conformità dei giustificativi di spesa ed eleggibilità della spesa 4.3.C
EC81379	Corretta rendicontazione delle spese 4.3.C per il personale interno all'Ente beneficiario

L'ICO è rispettato se risultano rispettati i tre EC associati ad esso.

L'EC81378 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo, che gli interventi approvati con la concessione degli aiuti (nonché dalle eventuali varianti approvate), siano stati rendicontati conformemente alle disposizioni regionali vigenti (DAdG n.82/2023, Determinazione Sezione Attuazione programmi comunitari per l'agricoltura n. 976 del 11.12.2023, ed ulteriori atti amministrativi vigenti). Nel dettaglio l'esecuzione degli interventi rendicontati (forniture, pose in opera e spese generali) deve dimostrarsi attraverso la documentazione contabile, amministrativa e tecnica prevista dalle vigenti disposizioni. Tale documentazione deve risultare regolarmente registrata agli atti e nella contabilità dell'Ente ARIF.

La violazione dell'EC81378 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa corrispondente alle eventuali operazioni e voci di costo rendicontate che risultino non conformi ai suddetti requisiti di riferimento.

L'EC81380 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo, che la documentazione contabile di spesa sia conforme a quanto stabilito dai provvedimenti di riferimento che disciplinano le modalità di esecuzione degli interventi e di rendicontazione della spesa.

La documentazione contabile da verificare comprende: Fatture (munite di CUP ed indicazioni di rito per il progetto finanziato con fondi pubblici), documenti equipollenti, mandati di pagamento, buste paga, ricevute di pagamento/bonifico, estratti conto, liberatorie fornitori, check list autovalutazione appalti e quanto altro previsto dagli atti amministrativi vigenti.

La violazione dell'EC81380 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa corrispondente alla documentazione contabile che risulti non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

L'EC81379 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo e relativamente alle attività svolte dal personale interno all'Ente, che le corrispondenti attività rendicontate siano coerenti con il piano dei fabbisogni presentato in allegato alla DdS.

I costi rendicontati e le attività svolte devono risultare coerenti, tramite incrocio dei time-sheet, con i giustificativi di spesa, correttamente determinati in termini di costo orario e costo annuo complessivo (costo orario x n.ore totali rendicontate e documentate), nonché dei relativi oneri contributivi.

La verifica prevede, inoltre, che risultino rispettati i limiti per le spese totali relative all'impiego del personale interno all'Ente, nonché quelli riferiti agli incentivi per le funzioni tecniche, e i limiti dei compensi previsti dal DM 17 giugno 2016, secondo quanto approvato dal provvedimento di concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti.

Si specifica che per l'ammissibilità degli incentivi per le funzioni tecniche al personale dipendente senza qualifica dirigenziale, previsti dall'art. 113 del D.Lgs. 50 ovvero ai sensi dall'art. 45 del D. Lgs. n. 36/2023, sarà necessario verificare quanto segue:

<p>se l'Ente HA ADOTTATO un regolamento del fondo incentivante</p>	<ul style="list-style-type: none"> - dimostrazione di come è ripartito l'incentivo (ad. esempio atto formale dell'ente che dimostra il riconoscimento in misura percentuale del relativo incentivo e riferimento al regolamento del fondo incentivante) - altri atti di natura tecnico amministrativa e time sheet del lavoro svolto
<p>se l'Ente NON HA ADOTTATO un regolamento del fondo incentivante</p>	<ul style="list-style-type: none"> - atti di gara con la previsione dell'incentivo - piano dei fabbisogni dal quale si evincono le figure professionali previste (ad. esempio progettista, direttore lavori, supporto al RUP, etc...) come da linee guida AGEA e dimostrazione del costo del personale imputato con i parametri riportati nelle linee guida AGEA (ad. esempio riferimento al CCNL etc...)

Si rammenta che ai sensi dell'art. 45 comma 4 del D.Lgs. 36/23 ovvero art. 113 comma 3 del D.Lgs. 50/16 gli incentivi per funzioni tecniche "non si applicano al personale con qualifica dirigenziale."

Per la rendicontazione ed il controllo delle Spese per il Personale dedicato alle funzioni tecniche si rimanda alle *Istruzioni per la rendicontazione ed il controllo delle Spese per il Personale – funzioni tecniche emanate da AGEA*:

<https://psr.regione.puglia.it/documents/33128/490439/Istruzioni+AGEA+rendicontazione+controllo+spese+personale.pdf/0e27fdd2-de2e-18bb-9c0c-8434f6c082e5?version=1.0&t=1683019150326>.

La violazione dell'EC81379 determina la non ammissibilità (esclusione) delle voci di spesa rendicontate che risultino non conformi ai suddetti requisiti di riferimento.

3. IC56539 Conformità di gestione delle varianti

Lista degli EC di riferimento

EC81385	Corretta gestione delle varianti progettuali 4.3.C
---------	----------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC81385 prevede la verifica, con le singole domande di acconto e di saldo, che gli investimenti realizzati e rendicontati siano eseguiti in variante rispetto alla concessione degli aiuti, ovvero siano difforni da quanto previsto dal progetto approvato con il decreto di concessione. Il controllo cessa se tutti gli interventi realizzati e rendicontati sono conformi a quanto approvato con il decreto di concessione.

In caso di verifica di investimenti difformi dal progetto approvato con il provvedimento di concessione degli aiuti, verificare l'eventuale preventiva richiesta di variante ed eventuale risposta positiva o negativa della Regione. La Regione può prevedere eventuali richieste di variante in sanatoria, ossia postume rispetto all'esecuzione dei relativi interventi, purché tale modalità sia disciplinata da adeguati atti amministrativi e venga comunque approvata a seguito di una specifica attività istruttoria.

In caso di risposta negativa da parte della Regione il controllo cessa e le eventuali spese riferite agli interventi oggetto di variante non sono ammissibili.

In caso di approvazione della variante, verificare che l'esecuzione degli interventi oggetto di variante, i relativi documenti contabili e le corrispondenti spese, siano successivi all'approvazione della stessa. Sono assentite varianti in sanatoria secondo quanto eventualmente disciplinato dalle disposizioni regionali vigenti.

La violazione dell'EC81385 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa riferita a varianti non conformi ai suddetti requisiti di riferimento.

4. IC56540 Investimenti assentiti dagli idonei titoli abilitativi

Lista degli EC di riferimento

EC81386	Idonea documentazione di cantierabilità 4.3.C
---------	-----------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

Con le singole domande di acconto e con la domanda di saldo, verificare se per gli interventi rendicontati (in ciascuna domanda) sia prevista la documentazione di cantierabilità, autorizzazioni, concessioni, permessi, nulla osta, ecc., in relazione agli eventuali vincoli (ambientali, paesaggistici, architettonici, idrogeologici, ecc.) insistenti sulle particelle oggetto di intervento ed alla natura specifica degli interventi previsti. Il controllo è limitato alle particelle sulle quali insistono vincoli (ambientali, paesaggistici, architettonici, idrogeologici, ecc.) e per gli interventi che necessitano di autorizzazioni in base alle norme di tutela dei singoli ambiti vincolati.

I titoli abilitativi devono risultare acquisiti preliminarmente all'inizio dei lavori.

La violazione dell'EC81386 determina la non ammissibilità (esclusione) delle spese per interventi non conformi ai titoli abilitativi conseguiti. Non sono ammissibili, inoltre, le spese riferite ad interventi eseguiti senza titoli abilitativi, ove questi ultimi siano richiesti in relazione alla natura dell'intervento e ai vincoli presenti nell'area interessata.

5. IC52160 Investimento inserito negli atti di programmazione economica dell'Ente beneficiario ai sensi dell'art.21 D.Lgs. n.50/2016 e ss.mm.ii.

Lista degli EC di riferimento

EC75853	Idonei atti di programmazione economica dell'Ente
---------	---------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

Con la prima DdP dell'acconto, verificare che gli investimenti oggetto del sostegno siano stati inseriti negli atti di programmazione economica dell'ente beneficiario ai sensi dell'art.21 D.Lgs. n.50/2016 e ss.mm.ii. e dell'art. 37 del D.Lgs. n.36/2023.

L'investimento deve risultare inserito nei programmi delle forniture e/o dei lavori pubblici dell'Ente, nonché negli eventuali successivi aggiornamenti, sulla base di atti previsionali contabili ed amministrativi. Tali atti devono risultare datati antecedentemente all'inizio dei lavori oggetto del sostegno e regolarmente approvati dall'organo deliberante sulla base delle norme di riferimento e delle procedure interne dell'Ente beneficiario. Gli atti interessati devono risultare regolarmente pubblicizzati sulla base delle norme di riferimento e delle procedure interne dell'Ente beneficiario.

La violazione dell'EC75853 determina le sanzioni amministrative previste dai provvedimenti regionali di riferimento per le violazioni riguardanti le procedure di appalto.

6. IC56541 Conformità e completezza documentale DdP Anticipazione 4.3.C

Lista degli EC di riferimento

EC81387	Completezza e conformità domanda di anticipazione 4.3.C
EC81388	Rispetto dei termini per le domande di anticipazione 4.3.C
EC81839	Modalità di presentazione domande di anticipazione

L'ICO è rispettato se risultano rispettati i tre EC associati ad esso.

L'EC81387 prevede la verifica dell'importo massimo che può essere richiesto ed ammesso con la DdP dell'anticipazione, sulla base di quanto previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti.

La domanda di anticipazione deve essere corredata della Dichiarazione di Impegno a Garanzia dell'Anticipo prevista per gli Enti Pubblici e redatta secondo lo schema di garanzia per il settore Sviluppo Rurale vigente secondo le disposizioni dell'Organismo Pagatore AGEA. La stessa domanda di anticipazione, ove previsto dalle disposizioni regionali vigenti, deve essere corredata da ulteriore documentazione pertinente.

La violazione dell'EC81387 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di anticipazione e la non ammissibilità della relativa domanda di anticipazione.

L'EC81388 prevede la verifica del rispetto dei termini di presentazione previsti dal provvedimento di concessione degli aiuti e da eventuali richieste di proroga richieste ed approvate, secondo la disciplina regionale vigente in tema di Gestione delle Proroghe.

La violazione dell'EC81388 determina l'applicazione di riduzioni graduali proporzionate all'entità del ritardo di presentazione delle domande, secondo quanto stabilito dal presente provvedimento all'IC56577.

L'EC81389 prevede la verifica che la DdP dell'anticipazione sia presentata con le modalità stabilite dall'atto di concessione e dalle vigenti disposizioni dell'Organismo Pagatore AGEA.

La violazione dell'EC81389 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di anticipazione e la non ammissibilità della relativa domanda di anticipazione, qualora riguardi modalità di presentazione che impediscano le implementazioni istruttorie della domanda di anticipazione sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione. Qualora le modalità di presentazione, seppur difformi dalla disciplina di riferimento, consentano comunque le implementazioni istruttorie della domanda di anticipazione sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione, la domanda stessa è valutata ammissibile a conclusione dell'iter istruttorio.

7. IC56542 Conformità e completezza documentale per le DdP degli acconti per Stato di Avanzamento Lavori (SAL) 4.3.C

Lista degli EC di riferimento

EC81390	Completezza e conformità domanda di acconto 4.3.C
EC81391	Rispetto dei termini per le domande di acconto per Stato di Avanzamento Lavori 4.3.C
EC81393	Modalità di presentazione domande di acconto 4.3.C

L'ICO è rispettato se risultano rispettati i tre EC associati ad esso.

L'EC81390 prevede preliminarmente la verifica che le spese rendicontate con le domande di acconto, sulla base della documentazione tecnica e contabile allegata, siano relative ad interventi previsti dal provvedimento di concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti approvate.

Le domande di acconto devono essere corredate della documentazione (tecnica, amministrativa e contabile) prevista dal provvedimento di concessione e dalle ulteriori disposizioni regionali vigenti, nonché da specifiche richieste formulate in fase di istruttoria. Le date riportate sulla documentazione contabile (fatture o documentazione contabile equipollente, giustificativi di pagamento, ecc.) a supporto delle spese rendicontate devono risultare antecedenti o al massimo coincidenti rispetto alla data di rilascio della DdP interessata.

La violazione dell'EC81390 determina l'esclusione delle spese riferite a documentazione non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

L'EC81391 prevede la verifica del rispetto dei termini di presentazione previsti dal provvedimento di concessione degli aiuti e da eventuali richieste di proroga richieste ed approvate, secondo la disciplina regionale vigente in tema di Gestione delle Proroghe.

La violazione dell'EC81391 determina l'applicazione di riduzioni graduali proporzionate all'entità del ritardo di presentazione delle domande, secondo quanto stabilito dal presente provvedimento all'IC56577.

L'EC81393 prevede la verifica che le domanda di acconto siano presentate con le modalità stabilite dall'atto di concessione e dalle vigenti disposizioni dell'Organismo Pagatore AGEA.

Il mancato rispetto dell'EC81393 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di acconto e la non ammissibilità della relativa domanda, qualora riguardi modalità di presentazione che impediscano le implementazioni istruttorie della medesima domanda sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione. Qualora le modalità di presentazione, seppur difformi dalla disciplina di riferimento, consentano comunque le implementazioni istruttorie della domanda interessata sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione, la domanda stessa è valutata ammissibile a conclusione dell'iter istruttorio.

8. IC56543 Conformità e completezza documentale per la DdP del SALDO 4.3.C

Lista degli EC di riferimento

EC81394	Completezza e conformità domanda di saldo 4.3.C
EC81397	Rispetto dei termini per le domande di saldo 4.3.C
EC81398	Modalità di presentazione domande di saldo 4.3.C

L'ICO è rispettato se risultano rispettati i tre EC associati ad esso.

L'EC81394 prevede preliminarmente la verifica che le spese rendicontate con la domanda di saldo, sulla base della documentazione tecnica e contabile allegata, siano relative ad interventi previsti dal provvedimento di concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti approvate, che risultino effettivamente conclusi (lavori/forniture completati e pagamenti eseguiti).

Le domande di saldo devono essere corredate della documentazione (tecnica, amministrativa e contabile) prevista dal provvedimento di concessione e dalle ulteriori disposizioni regionali vigenti, nonché da specifiche richieste formulate in fase di istruttoria. Le date riportate sulla documentazione contabile (fatture o documentazione contabile equipollente, giustificativi di pagamento, ecc.) a supporto delle spese rendicontate devono risultare antecedenti o al massimo coincidenti rispetto alla data di rilascio della DdP interessata.

La violazione dell'EC81394 determina l'esclusione delle spese riferite a documentazione non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

L'EC81397 prevede la verifica del rispetto dei termini di presentazione previsti dal provvedimento di concessione degli aiuti e da eventuali richieste di proroga richieste ed approvate, secondo la disciplina regionale vigente in tema di Gestione delle Proroghe.

La violazione dell'EC81397 determina l'applicazione di riduzioni graduali proporzionate all'entità del ritardo di presentazione delle domande, secondo quanto stabilito dal presente provvedimento all'IC 56577.

L'EC81398 prevede la verifica che la domanda di saldo sia presentata con le modalità stabilite dall'atto di concessione e dalle vigenti disposizioni dell'Organismo Pagatore AGEA.

La violazione dell'EC81398 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di saldo e la non ammissibilità della relativa domanda, qualora riguardi modalità di presentazione che impediscano le implementazioni istruttorie della medesima domanda sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione. Qualora le modalità di presentazione, seppur difformi dalla disciplina di riferimento, consentano comunque le implementazioni istruttorie della domanda interessata sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione, la domanda stessa è valutata ammissibile a conclusione dell'iter istruttorio.

9. IC26516 Rispetto delle condizioni di ammissibilità e congruità dell'IVA

Lista degli EC di riferimento

EC34742	Il beneficiario è un ente pubblico che non esercita attività commerciale
EC34746	Il beneficiario è un privato e non è un soggetto passivo IVA.
EC34747	Misura 16: congruità della spesa richiesta a titolo di IVA

L'ICO è rispettato se risultano rispettati i tre EC associati ad esso.

L'EC34742 prevede la verifica tramite il Fascicolo Aziendale e/o l'Anagrafe Tributaria (Agenzia delle Entrate) e/o Visura Camerale della natura giuridica del soggetto beneficiario quale Ente Pubblico, che non eserciti attività di impresa.

Le medesime condizioni sono già state verificate in fase di istruttoria della DdS, valutando l'IVA ammissibile con il provvedimento di concessione degli aiuti (Determinazione Sezione Attuazione programmi comunitari per l'agricoltura n. 976 del 11.12.2023). Pertanto, essa resta ammissibile per l'intera durata dell'operazione, purché siano rispettate le condizioni di riferimento fino alla presentazione della domanda di saldo, come specificato al par.11.3 dell'Avviso Pubblico (DAdG n.82/2023).

La violazione dell'EC34742 determina l'inammissibilità dell'IVA che resta a carico del beneficiario.

Gli EC34746 e EC34747 non si applicano all'operazione 4.3.C sulla base di quanto previsto dall'Avviso Pubblico di riferimento.

10. IC56574 Mantenimento dei requisiti di ammissibilità della DdS 4.3.C per l'intera durata dell'operazione finanziata

Lista degli EC di riferimento

EC81399	Mantenimento requisiti di ammissibilità del beneficiario per la sottomisura 4.3.C
---------	-----------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC81399 prevede la verifica, con le DdP di acconto e saldo, che i requisiti di ammissibilità relativi alla DdS del soggetto beneficiario sussistano fino alla conclusione delle operazioni oggetto del sostegno e della relativa contabilizzazione. Le suddette condizioni devono sussistere anche in caso di variazioni progettuali che non devono compromettere i requisiti di ammissibilità.

La violazione dell'EC81399 comporta l'inammissibilità della DdP interessata e, ai sensi dell'art. 35 Reg. UE n.640/2014, determina la revoca del sostegno.

11. IC56575 Realizzazione degli interventi approvati con la concessione degli aiuti 4.3.C

Lista degli EC di riferimento

EC81400	Verifica dell'attuazione degli interventi 4.3.C a saldo
---------	---------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC81400 prevede la verifica, con la domanda di saldo, che siano stati eseguiti e rendicontati tutti gli interventi previsti dal progetto approvato dalla concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti.

La verifica consiste in un controllo amministrativo di conformità di tutte le voci di costo rendicontate rispetto a quanto previsto dal progetto approvato con il provvedimento di concessione (nonché dalle eventuali varianti approvate, dai titoli abilitativi acquisiti e dalle relative prescrizioni), attraverso la documentazione contabile (fatture, documentazione equipollente, mandati di pagamento, ricevute di pagamento, estratti conti, ecc.), amministrativa e tecnica prevista dagli atti amministrativi vigenti. Essa prevede, inoltre, il controllo dei limiti di costo definiti dalla concessione degli aiuti e l'assenza di voci di costo non ammissibili ai sensi dell'Avviso Pubblico.

La verifica della domanda di saldo comprende, inoltre, un controllo in situ per verificare lo stato dei luoghi rispetto alla documentazione contabile, amministrativa ed alla documentazione tecnica. Quest'ultimo prevede la verifica di corrispondenza dell'esecuzione "fisica" degli interventi (localizzazione, riscontro delle unità di misura rendicontate, forniture e lavori, tipologie di impianti/attrezzature/accessori, rispetto delle specifiche tecniche di esecuzione degli interventi, ulteriori dettagli e prescrizioni specifiche, ecc.), con adeguate misurazioni e riscontri oggettivi, rispetto a quanto rilevabile dalla documentazione tecnica e contabile e previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti.

La violazione dell'EC81400 determina la non ammissibilità (esclusione) delle spese per gli interventi non conformi ai criteri di riferimento.

12. IC28388 Conto corrente dedicato attivo

Lista degli EC di riferimento

EC73616	Attivazione del conto corrente dedicato prima dell'avvio degli interventi
---------	---------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato. Per gli Enti Pubblici in alternativa al conto corrente dedicato è utilizzabile un capitolo di bilancio dell'Ente beneficiario dedicato al progetto finanziato.

L'EC73616 prevede la verifica che il conto corrente dedicato, intestato al richiedente/beneficiario, sia stato attivato prima dell'avvio degli interventi e che tutti i pagamenti delle spese sostenute per l'esecuzione di tali interventi e l'accredito del contributo concesso transitino su tale conto. Sono applicabili eventuali eccezioni se previste dalle disposizioni regionali vigenti.

Le spese non transitate dal conto corrente dedicato, in violazione dell'EC73616, sono escluse dal rimborso del contributo, fatte salve le eccezioni previste dalle vigenti disposizioni regionali.

13. IC52172 Divieto di doppio finanziamento

Lista degli EC di riferimento

EC52366	Doppio finanziamento (altri Fondi)
---------	------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC52366 prevede la verifica, con le singole DdP di acconto e saldo, che non risultino erogati, per le medesime voci di spesa rendicontate, altri fondi pubblici.

La violazione dell'EC52366 prevede l'esclusione delle eventuali spese già rimborsate con l'erogazione di altri fondi pubblici.

14. IC52175 Impegno alla inalienabilità e destinazione d'uso secondo quanto previsto dalla concessione degli aiuti (ex post)

Lista degli EC di riferimento

EC73611	Impegno all'inalienabilità e della destinazione d'uso
---------	-------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC73611 prevede la verifica, con i controlli ex-post, che gli investimenti finanziati non siano stati alienati per il periodo prescritto dalle vigenti disposizioni regionali e che ne sia rispettata la destinazione d'uso per il periodo vincolato previsto, pari a 5 anni. In caso di mancato rispetto per cambio della titolarità dei beni oggetto di intervento, nel periodo prescritto, verificare il rispetto degli obblighi di comunicazione del cambio di titolarità previsto dagli atti amministrativi regionali vigenti.

La violazione dell'EC73611 determina l'esclusione delle spese per gli investimenti alienati e/o per i quali non sia stata rispettata la destinazione d'uso. In tali casi si attiva una procedura di recupero degli importi erogati riferiti alle suddette spese.

Per la Sottomisura/Operazione 4.3.C è altresì prevista:

- l'applicazione delle norme riferite agli Appalti Pubblici, di cui agli IC2463, IC2465 e IC2466, già trattate al precedente paragrafo 5 al quale si rimanda;
- l'applicazione degli Altri Obblighi riferiti all'IC9165 - Rispetto delle norme sulla sicurezza sui luoghi di lavoro, IC9163 - Rispetto della LR 28/2006 "Disciplina in materia di contrasto al lavoro non regolare", IC14603 - Non produrre false dichiarazioni e IC56579 - Regolarità contributiva del soggetto richiedente, le cui casistiche sono già trattate al precedente paragrafo 6 al quale si rimanda.

12.3 Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione

Descrizione impegno	IC56576 Osservare le modalità di esecuzione degli interventi e di rendicontazione della spesa stabiliti dal provvedimento di concessione 4.3.C e da eventuali atti correlati			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		X (5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC81403	Conformità modalità di esecuzione degli interventi 4.3.C	Verificare che gli investimenti realizzati e rendicontati siano stati eseguiti secondo le modalità stabilite dal provvedimento di concessione degli aiuti e dai conseguenti atti amministrativi.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA

Bassa (1)	a) Assenza di informazioni relative all'avvio ed allo stato di avanzamento degli interventi	Riguardante un numero di lotti di progetto fino al 50% per la casistica di violazione corrispondente all'entità a).	Pari alla Gravità
Media (3)	Violazioni riguardanti una o più delle seguenti fattispecie: b) Difformità relative all'esecuzione dei lavori eseguiti con personale dipendente o para-subordinato del beneficiario riguardanti incoerenze e discordanze tra time-sheet e giustificativi di spesa. c) Difformità relative all'esecuzione dei lavori eseguiti con dipendenti del beneficiario riguardanti incoerenze e discordanze rispetto al Piano dei fabbisogni allegato alla DdS.	Riguardante un numero di lotti di progetto fino al 50% per la casistica di violazione corrispondente all'entità a). Pari all'entità per le casistiche di violazione corrispondenti alle entità b), c), d), e).	Pari alla Gravità
Alta (5)	Violazioni riguardanti una o più delle seguenti fattispecie: d) Criteri di risparmio energetico e riduzione impatto ambientale come approvati con la concessione degli aiuti (riferimento EC81360: interventi sulle stazioni della rete agrometeorologica con soluzioni di funzionamento mirati al risparmio ed efficientamento dei consumi energetici); e) Criteri di innovatività come approvati con la concessione degli aiuti (riferimento EC68346: riconosciuto per l'allestimento di stazioni ex-novo ed ammodernamento delle precedenti finalizzate alla raccolta, analisi dei dati di interesse agrometeorologico, diffusione delle informazioni di carattere agrometeorologico e fitosanitario utili alle aziende agricole e forestali per la programmazione dei cicli colturali).	Riguardante un numero di lotti di progetto oltre il 50% per la casistica di violazione corrispondente all'entità a). Pari all'entità per le casistiche di violazione corrispondenti alle entità b), c), d), e).	Pari alla Gravità

Descrizione impegno	IC56577 Osservare i termini di esecuzione degli interventi e di rendicontazione della spesa stabiliti dal provvedimento di concessione 4.3.C e da eventuali atti correlati			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	La verifica della documentazione tecnica e contabile afferente alle singole attività, dalla quale deve risultare la tempistica di attuazione conforme al cronoprogramma di progetto.			
Descrizione modalità di verifica speditiva	Verifica del rispetto dei termini per la presentazione delle domande di acconto e saldo.			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC81401	Rispetto del cronoprogramma di attuazione del progetto 4.3.C	Verificare che attività previste siano state eseguite nel rispetto del cronoprogramma del progetto approvato con la concessione degli aiuti e con eventuali successivi atti amministrativi. Il cronoprogramma deve prevedere una tempistica di esecuzione per le varie attività di progetto (fasi e atti amministrativi preliminari, espletamento procedure di gara, assegnazione lavori e forniture, esecuzione lavori assegnati, lotti per stati di avanzamento dei lavori assegnati, lotti finali lavori a saldo) fino alla conclusione degli investimenti. La verifica consiste in un controllo amministrativo della documentazione tecnica e contabile afferente alle singole attività, dalla quale deve risultare la relativa tempistica di attuazione.
EC81402	Gestione delle eventuali proroghe per i progetti della sottomisura 4.3.C	Verificare che ci sia una specifica richiesta da parte del beneficiario alla Regione. Tale richiesta deve essere motivata sulla base di elementi oggettivi e verificabili e fornendo la documentazione probante, secondo quanto specificato dalla disciplina regionale vigente in materia di proroghe. La concessione delle proroghe è vincolata alla valutazione dell'effettiva e concreta possibilità di conclusione del progetto e del raggiungimento delle relative finalità. Le richieste di proroga devono essere completate, inoltre, da un aggiornamento del cronoprogramma di esecuzione del progetto e del piano di monitoraggio.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dei termini fissati entro il 30° giorno dal termine stabilito	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Violazione dei termini fissati oltre il 30° giorno ed entro il 60° giorno dal termine stabilito		
Alta (5)	Violazione dei termini fissati oltre il 60° giorno dal termine stabilito		
Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali		Si considera violazione intenzionale che determina la decadenza dell'aiuto, un ritardo di presentazione oltre 90 giorni di tempo.	

I termini di riferimento sono stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti (Determinazione Sezione Attuazione programmi comunitari per l'agricoltura n. 976 del 11.12.2023) e dai successivi atti amministrativi. Non si applicano riduzioni nei casi di proroghe concesse dalla Regione nel rispetto delle disposizioni vigenti.

In attuazione della normativa comunitaria vigente per la conclusione del periodo di programmazione FEASR 2014/2022, l'erogazione del saldo dovrà avvenire entro il 31/12/2025. Pertanto, eventuali proroghe ai termini stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti (Determinazione Sezione Attuazione programmi comunitari per l'agricoltura n. 976 del 11.12.2023) dovranno tenere in considerazione i tempi necessari per l'istruttoria della domanda di saldo e la conseguente fase di erogazione da parte di AGEA entro il suddetto termine, fatto salvo l'aggiornamento della regolamentazione comunitaria FEASR per il quadro finanziario 2023/2027.

Descrizione impegno	IC44194 Rispetto degli obblighi di informazione e pubblicità degli interventi finanziati			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità		Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del materiale pubblicitario nel corso delle visite in situ, secondo gli EC di riferimento			
Descrizione modalità di verifica speditiva	Visione del materiale previsto ai fini della pubblicità degli interventi finanziati			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	Verificare la presenza di un poster, avente dimensione minima pari al formato A3, oppure la presenza di una targa informativa che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.
EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€	Verificare la presenza di una targa informativa o cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento. Durante la realizzazione dell'intervento e fino ai 3 mesi successivi al suo completamento, la targa informativa o il cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, potrà essere sostituito da un cartellone provvisorio di rilevanti dimensioni
EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni	Verificare che il poster o targa o cartellone pubblicitario, se presente, sia posto in un luogo facilmente visibile al pubblico, come

		ad esempio l'area di ingresso di un edificio
EC1675	Azioni informative collegate agli interventi - siti web	Qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, dovrà essere prevista una breve descrizione che evidenzi il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione. Tali informazioni dovranno occupare almeno il 25% della pagina web.
EC1676	Targhe e cartelloni - dimensioni delle informazioni	Verificare che le informazioni riportate su poster, targhe o cartelloni pubblicitari occupino almeno il 25% dello spazio complessivamente disponibile

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dell'EC 1676	Pari all' Entità	Sempre bassa
Media (3)	Violazione di uno degli EC 1673 o 1675		
Alta (5)	Violazione di uno degli EC 1674 o 189		

Descrizione impegno	IC52173 Comunicare variazioni condizioni del beneficiario			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della presentazione della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC73606	Impegno a comunicare le eventuali variazioni di condizioni di ammissibilità	Verificare che le eventuali variazioni delle condizioni di ammissibilità del beneficiario siano state regolarmente comunicate alla Regione, a mezzo PEC, nei termini previsti dai vigenti atti amministrativi. La verifica consiste in un controllo amministrativo riguardante il riscontro di una comunicazione ufficiale, inoltrata nei termini previsti, da parte del soggetto beneficiario alla Regione.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dei termini fissati entro il 30° giorno dal termine stabilito	Pari all'entità	Pari all'entità

Media (3)	Violazione dei termini fissati oltre il 30° giorno ed entro il 60° giorno dal termine stabilito		
Alta (5)	Violazione dei termini fissati oltre il 60° giorno dal termine stabilito		

Non si applica alcuna riduzione qualora non risultino formalmente comunicate le eventuali variazioni, senza compromettere le finalità del progetto, la conclusione dello stesso nei termini stabiliti dai vigenti atti amministrativi e l'erogazione del saldo.

Descrizione impegno	IC56578 Aggiornamento Fascicolo Aziendale in caso di variazioni			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del Fascicolo Aziendale aggiornato			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC81431	Impegno all'aggiornamento del Fascicolo Aziendale in caso di variazioni rilevanti per la 4.3.C	Verifica dell'aggiornamento del Fascicolo Aziendale secondo le procedure informatizzate del portale SIAN, con particolare riferimento alle informazioni correlate ai procedimenti interessati dalle DdP 4.3.C (anagrafica del beneficiario, legale rappresentante del beneficiario, recapiti del beneficiario, IBAN, ecc.)

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Sempre Bassa	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)			
Alta (5)			

Non si applica alcuna riduzione qualora il mancato aggiornamento non comprometta le finalità del progetto, la conclusione dello stesso nei termini stabiliti dai vigenti atti amministrativi e l'erogazione del saldo.

Descrizione impegno	IC52412 Rispetto degli obblighi di informazione e pubblicità degli interventi finanziati - ex post			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		

Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale	X	(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della presentazione della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	Verificare la presenza di un poster, avente dimensione minima pari al formato A3, oppure la presenza di una targa informativa che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.
EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€	Verificare la presenza di una targa informativa o cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento. Durante la realizzazione dell'intervento e fino ai 3 mesi successivi al suo completamento, la targa informativa o il cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, potrà essere sostituito da un cartellone provvisorio di rilevanti dimensioni
EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni	Verificare che il poster o targa o cartellone pubblicitario, se presente, sia posto in un luogo facilmente visibile al pubblico, come ad esempio l'area di ingresso di un edificio
EC1675	Azioni informative collegate agli interventi - siti web	Qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, dovrà essere prevista una breve descrizione che evidenzi il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione. Tali informazioni dovranno occupare almeno il 25% della pagina web.
EC1676	Targhe e cartelloni - dimensioni delle informazioni	Verificare che le informazioni riportate su poster, targhe o cartelloni pubblicitari occupino almeno il 25% dello spazio complessivamente disponibile

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dell'EC 1676	Pari all'Entità	Sempre bassa
Media (3)	Violazione di uno degli EC 1673 o 1675		
Alta (5)	Violazione di uno degli EC 1674 o 189		

13. SOTTOMISURA 6.4 - SOSTEGNO A INVESTIMENTI NELLA CREAZIONE E NELLO SVILUPPO DI ATTIVITÀ EXTRA-AGRICOLE

Di seguito si riportano, per l'Avviso Pubblico del 2023 della Sottomisura 6.4, approvato con DAdG n.120/2023, preliminarmente la sintesi dei Criteri di Ammissibilità e degli Impegni con le relative penalità di Decadenza/Esclusione/Riduzione Graduale, nonché, successivamente, la descrizione dettagliata delle modalità di applicazione delle medesime penalità.

13.1 Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)

Criteri di ammissibilità e Impegni

	Codice	Descrizione	Base giuridica	Modalità Controllo	Tipo sanzione
1.	IC59888	Iscrizione del beneficiario negli elenchi regionali degli operatori agrituristici e/o degli operatori di masserie didattiche e/o boschi didattici e/o fattorie sociali	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione, Revoca
2.	IC31240 / IC59974	Corretta rendicontazione delle spese sostenute	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione, Revoca
3.	IC57060	Rispetto delle modalità di presentazione della domanda di anticipo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
4.	IC44918	Rispetto delle modalità di presentazione della domanda di acconto per Stato di Avanzamento Lavori (SAL)	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
5.	IC44919	Rispetto delle modalità di presentazione della domanda di saldo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
6.	IC53522	Rispetto dei limiti di cumulabilità con agevolazioni nazionali	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
7.	IC59869	Mantenimento dei requisiti di ammissibilità	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
8.	IC59863	Impegno a presentare tutti i titoli abilitativi	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
9.	IC28531	Non richiedere, per gli interventi ammessi a finanziamento, altri contributi pubblici	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
10.	IC57071	Mantenere, ove pertinente, nei 5 anni successivi dalla data del provvedimento di concessione degli aiuti, l'adesione al sistema di qualità	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione / Revoca
11.	IC21251	Azioni informative e pubblicitarie	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
12.	IC13284	Osservare i termini e le modalità di esecuzione degli interventi previste dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
13.	IC1448	Mantenere la proprietà dei beni oggetto dell'aiuto	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale
14.	IC1446	Mantenere la destinazione d'uso degli investimenti conforme con quella indicata nella domanda di aiuto / controllo ex-post	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale
15.	IC57738	Custodire in sicurezza i documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a cofinanziamento	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale

I dettagli riferiti alle specificità degli impegni, ai controlli interessati e alle corrispondenti sanzioni applicabili sono riportati ai successivi paragrafi 13.2 e 13.3.

13.2 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione

1. IC59888 Iscrizione del beneficiario negli elenchi regionali degli operatori agrituristici e/o degli operatori di masserie didattiche e/o boschi didattici e/o fattorie sociali

Lista degli EC di riferimento

EC85632	Il beneficiario risulta iscritto al relativo albo/elenco regionale
---------	--------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Con l'EC85632 verificare quanto segue in relazione alla tipologia di servizi riguardanti il progetto proposto ed i corrispondenti elenchi/albi regionali di riferimento:

- Nel caso di offerta di servizi di attività agrituristica, in assenza di iscrizione all'Elenco regionale degli Operatori Agrituristici al momento della presentazione della DdS, verificare che il richiedente abbia acquisito tale iscrizione entro la data di presentazione della prima DdP dell'acconto.
- Nel caso di offerta di servizi educativi, ricreativi e didattici, verificare che il beneficiario abbia acquisito l'iscrizione nell'Albo Regionale delle Masserie Didattiche (L.R. 2/2008) o nell'Albo Regionale dei Boschi Didattici (L.R. 40/20\12) entro la data di rilascio della DdP di saldo.
- Nel caso di offerta di servizi socio-sanitari verificare che il beneficiario abbia acquisito iscrizione all'Elenco Regionale delle fattorie Sociali (L.R. 9/2018) entro la data di rilascio della DdP di saldo.

La violazione dell'EC di riferimento determina la non ammissibilità (esclusione) della DdP interessata, nonché la revoca del sostegno.

2. IC31240/IC59974 Corretta rendicontazione delle spese sostenute

Lista degli EC di riferimento

EC40942	Eleggibilità delle spese sostenute per gli interventi
EC40944	Rispetto delle modalità di rendicontazione delle spese sostenute
EC24344	Attivazione del conto corrente dedicato prima della prima DdP

L'ICO è rispettato se risultano rispettati tutti gli EC associati ad esso.

Con l'EC40942 verificare, per singola DdP (acconto o saldo), mediante documenti giustificativi di spesa, che la data in cui sono state sostenute le spese per l'esecuzione degli interventi sia successiva alla data di presentazione della DdS, corrispondente alla data di rilascio della stessa nel SIAN. Fanno eccezione le spese propedeutiche alla presentazione della DdS (progettazione, acquisizione autorizzazioni, ecc.), per le quali la data può essere antecedente a quella di presentazione della DdS.

La violazione dell'EC40942 determina la non ammissibilità (esclusione) delle spese e/o della documentazione non conforme alle suddette indicazioni.

Sulla base di quanto previsto dagli atti amministrativi di riferimento (Avviso Pubblico, Provvedimento di Concessione e atti correlati), con l'EC40944, per singola DdP (acconto o saldo), si prevedono le verifiche di seguito elencate:

- La presenza e conformità dei giustificativi di spesa.
- La tracciabilità dei pagamenti mediante bonifico bancario o ricevuta bancaria (RiBa), assegno circolare "non trasferibile", Mod. F24, bollettini di c/c postale.
- La presenza della dichiarazione liberatoria del venditore/fornitore/affidatario dei lavori, redatta sotto forma di dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà, con l'indicazione di dettaglio delle modalità di pagamento, corredata da copia del documento d'identità del venditore/fornitore/affidatario dei lavori.

- L'indicazione del C.U.P. assegnato in sede di ammissione a finanziamento sui documenti giustificativi di spesa.
- L'esecuzione dei pagamenti tramite il conto corrente dedicato, ad eccezione delle spese propedeutiche (progettazione, acquisizione autorizzazioni, ecc.) alla presentazione della DdS, per le quali è consentito l'utilizzo di un conto corrente non dedicato, a condizione che lo stesso sia intestato unicamente alla ditta beneficiaria degli aiuti e che le operazioni siano perfettamente identificabili e riconducibili ai documenti giustificativi di spesa.
- Verificare che gli elaborati tecnici (computi metrici, elaborati grafici, ecc.) finali elencati siano timbrati e firmati da chi di competenza e siano conformi a quanto approvato.
- Tutte le spese sostenute, e rendicontate, siano coerenti con le spese autorizzate ed ammissibili.

Nel caso di rendicontazioni comprendenti la categoria dei contributi in natura da parte del richiedente e/o dei suoi familiari conviventi si prevedono le seguenti ulteriori verifiche riguardanti:

- Il possesso delle idonee capacità fisico/professionali.
- La rendicontazione dei lavori di carattere agronomico con appositi time-sheet e sulla base di tariffe orarie/giornaliere in vigore.

La violazione dell'EC40944 determina la non ammissibilità (esclusione) delle spese e/o della documentazione non conforme alle suddette indicazioni.

Con l'EC24344 verificare che la data di attivazione del conto corrente dedicato sia antecedente alla data della prima DdP.

La violazione dell'EC24344 determina la non ammissibilità (esclusione) delle spese e/o della documentazione non conforme alle suddette indicazioni, fatto salvo le eccezioni previste dagli atti amministrativi vigenti.

Possono essere altresì considerati eleggibili, eccezionalmente, pagamenti non transitati dal "conto corrente dedicato", ma da conto corrente intestato esclusivamente all'impresa beneficiaria, a condizione che gli stessi siano perfettamente tracciabili e collegabili ai documenti giustificativi di spesa e che venga presentata una dichiarazione della ditta beneficiaria, resa ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. n. 445/2000, nella quale siano specificate le relative motivazioni.

3. IC57060 Rispetto delle modalità di presentazione della domanda di Anticipo

Lista degli EC di riferimento

EC24814	Presenza e corretta compilazione della domanda e dell'importo erogabile
EC82095	Presenza della garanzia fideiussoria e della documentazione a corredo
EC3269	Conformità della garanzia fideiussoria

L'ICO è rispettato se risultano rispettati tutti gli EC associati ad esso.

Con l'EC24814 verificare la presenza e la sottoscrizione della domanda, nonché il rispetto dell'importo pagabile come anticipo (non superiore a quello indicato nel provvedimento di concessione).

Con gli EC82095 e EC3269 verificare la presenza della fideiussione bancaria o la polizza assicurativa, rilasciata da Istituti di Credito o da Compagnie di assicurazione autorizzate e riconosciute dall'OP Agea. Verificare, inoltre, la corretta sottoscrizione da parte del beneficiario e contraente e che l'importo della garanzia sia pari al 100% dell'importo dell'anticipo richiesto.

Nei casi di aiuto pubblico concesso superiore a 25.000,00 Euro, verificare la presenza della dichiarazione sostitutiva di certificato camerale, sottoscritta ai sensi del DPR 445/2000, e della dichiarazione sostitutiva per i familiari conviventi.

La violazione dei suddetti EC determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di anticipazione e la non ammissibilità della relativa domanda di anticipazione.

4. IC44918 Rispetto delle modalità di presentazione della DdP Acconto per Stato di Avanzamento Lavori (SAL)

Lista degli EC di riferimento

EC73516	Conformità presentazione domande di acconto
---------	---------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

L'EC73516 prevede le seguenti verifiche relative alle domande di acconto:

- Il rispetto dei termini stabiliti dall'atto di concessione e dalle ulteriori disposizioni regionali vigenti;
- Il rispetto delle modalità di presentazione stabilite dall'atto di concessione e dalle ulteriori disposizioni regionali vigenti (domanda compilata, stampata e rilasciata nel portale SIAN, con procedura dematerializzata e firmata elettronicamente con codice OTP);
- Il rispetto dei limiti stabiliti dall'atto di concessione e dalle ulteriori disposizioni regionali vigenti (acconto non inferiore al 30% e non superiore al 90% del contributo concesso);
- La presentazione di una o più domande di acconto per S.A.L., secondo quanto previsto dall'atto di concessione e dalle ulteriori disposizioni regionali vigenti.

Qualora non siano rispettate le suddette % e gli importi definiti come soglia di riferimento si determina la non ammissibilità della domanda interessata.

La violazione dell'EC73516 determina l'esclusione delle spese riferite a documentazione non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

5. IC44919 Rispetto delle modalità di presentazione della DdP del saldo

Lista degli EC di riferimento

EC73517	Conformità presentazione domande di saldo
---------	-------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

L'EC73517 prevede le seguenti verifiche relative alle domande di saldo:

- Il rispetto dei termini stabiliti dall'atto di concessione e dalle ulteriori disposizioni regionali vigenti;
- che la stessa sia presentata alla completa realizzazione del Piano degli investimenti, come risultante dalla documentazione tecnica e contabile allegata (ossia gli interventi devono risultare completati ed i relativi pagamenti effettuati);
- Il rispetto delle modalità di presentazione stabilite dall'atto di concessione e dalle ulteriori disposizioni regionali vigenti (domanda compilata, stampata e rilasciata nel portale SIAN, con procedura dematerializzata e firmata elettronicamente con codice OTP);
- La presentazione di una domanda di Saldo con richiesta di sostegno nei limiti della concessione degli aiuti al netto delle precedenti DdP già liquidate.

La violazione dell'EC73516 determina l'esclusione delle spese riferite a documentazione non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

6. IC53522 Rispetto dei limiti di cumulabilità con agevolazioni nazionali

Lista degli EC di riferimento

EC77348	Rispetto dei limiti di cumulabilità dei sostegni previsti dal PSR con altre agevolazioni nazionali di carattere fiscale
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

L'EC77348 prevede la verifica, con le DdP di acconto e saldo, della dichiarazione sostitutiva sul rispetto dei limiti alla cumulabilità delle sovvenzioni a carattere fiscale aventi ad oggetto i medesimi costi agevolabili con gli aiuti concessi dal PSR 2014-2022.

La violazione dell'EC77348 determina l'esclusione delle spese per le quali risulti superato il limite di cumulabilità tra l'aiuto a carico del PSR e le agevolazioni fiscali nazionali.

7. IC59869 Mantenimento dei requisiti di ammissibilità

Lista degli EC di riferimento

EC85429	Essere "agricoltore in attività" ai sensi dell'art.9 del Reg. (UE) n. 1307/2013
EC793	Iscrizione come Impresa Agricola ATTIVA alla CCIAA
EC37502	Il beneficiario non è un'impresa in difficoltà
EC85431	Assenza di reati gravi in danno allo Stato ed alla UE
EC85672	Verificare la regolarità contributiva (DURC) del beneficiario
EC83414	Acquisizione della documentazione Antimafia
EC30847	Ottemperanza alle prescrizioni previste dalle Misure Fitosanitarie vigenti (comma 3, art. 7, L.R. N. 4 del 29/03/2017 "Gestione della batteriosi da Xylella fastidiosa nel territorio della Regione Puglia")

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC associati ad esso.

Per ciascuna DdP acconto e saldo, con l'EC85429 verificare dal fascicolo aziendale che il beneficiario abbia mantenuto la posizione di agricoltore in attività. Nel caso di Giovani al primo insediamento verificare che sia diventato "agricoltore in attività" entro 18 mesi dalla data di insediamento (data di inizio attività riportata nella CCIAA).

Per ciascuna DdP acconto e saldo, con l'EC793 verificare l'iscrizione dell'impresa beneficiaria nel Registro delle Imprese Agricole della CCIAA nello stato di IMPRESA ATTIVA.

Per ciascuna DdP (anticipo, acconto e saldo), con l'EC37502 procedere come di seguito riepilogato:

- Verificare dalla consultazione del certificato di inesistenza di procedure concorsuali del Registro imprese che il beneficiario non si trova in stato di fallimento, liquidazione coatta, di concordato preventivo, eccetto il caso di cui all'art. 186 bis del R.D. N. 267/1942 e ss.mm.ii.
- Verificare che nel triennio antecedente alla presentazione della domanda non risultano concessi all'impresa "aiuti a PMI in difficoltà per la realizzazione di piani di ristrutturazione né risultano piani di ristrutturazione in corso ai sensi della medesima normativa.
- Nei casi di forme societarie comprese tra quelle elencate nel Reg (UE) 702/2014 art. 2 (14) lettere a) e b), verificare l'acquisizione della dichiarazione sul rispetto delle condizioni previste in materia di perdite cumulate, e la sua veridicità attraverso l'analisi dell'ultimo bilancio approvato. Il controllo non è applicabile alle imprese individuali o società di persone, diversa dalle tipologie elencate nel Reg (UE) 702/2014 art. 2 (14) lettere a) e b).
- Nei casi di un'impresa diversa da una PMI, verificare l'acquisizione della dichiarazione sul rispetto rapporto debito/patrimonio netto contabile e del quoziente di copertura degli interessi dell'impresa come previsto dal Reg (UE) 702/2014 art. 2 (14) lettera e). Il controllo non è applicabile alle piccole/microimprese.
- Verificare che l'impresa non sia oggetto di procedura concorsuale per insolvenza o soddisfi le condizioni previste dal diritto nazionale per l'apertura nei suoi confronti di una tale procedura su richiesta dei suoi creditori.

- Verifica che l'impresa non abbia ricevuto un aiuto per il salvataggio e non abbia ancora rimborsato il prestito o revocato la garanzia, o abbia ricevuto un aiuto per la ristrutturazione e sia ancora soggetta a un piano di ristrutturazione.

Per ciascuna DdP (anticipo, acconto e saldo), con l'EC85431 verificare dal certificato del Casellario Giudiziale che il beneficiario non sia destinatario di una sentenza di condanna che prevede l'applicazione della pena accessoria del divieto di contrarre con la P.A. In tal caso, l'istruttoria potrà comunque concludersi positivamente qualora: 1- sia decorso il termine della pena accessoria eventualmente fissato dal giudice; 2- nel caso in cui il termine non sia fissato dal giudice siano decorsi 5 anni. Se la pena principale è di durata inferiore a cinque 5 anni, sia decorso il termine pari alla durata della pena principale.

In riferimento all'EC85672 si richiama quanto riportato al precedente paragrafo 4 in materia di controllo della regolarità contributiva per le Imprese Agricole.

Per ciascuna DdP (Anticipo, Acconto e Saldo) con l'EC83414, è prevista la verifica dell'acquisizione della dichiarazione sostitutiva di notorietà per l'antimafia, come da modulistica vigente, e della documentazione antimafia dagli Uffici della prefettura territorialmente competente, dalla quale si evince se il richiedente non sia oggetto di interdizioni. Il controllo si applica per importi concessi superiori a 25.000,00 Euro.

Per ciascuna DdP di Acconto e Saldo, con l'EC30487, verificare, mediante consultazione delle banche dati dell'Osservatorio Fitosanitario Regionale e/o Agenzia Regionale Attività Irriguo e Forestali (ARIF) che il beneficiario non sia opposto ad atti ingiuntivi inerenti l'eradicazione di piante e che, conseguentemente, abbia subito un abbattimento forzoso.

8. IC59863 Impegno a presentare tutti i titoli abilitativi

Lista degli EC di riferimento

EC85606	Verificare che il beneficiario abbia presentato i titoli abilitativi non ancora ottenuti e funzionali all'intervento in progetto
---------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Con la prima DdP di Acconto, l'EC85606 prevede la verifica che siano stati prodotti i titoli abilitativi previsti nell'Avviso pubblico qualora necessari alla realizzazione degli investimenti proposti. Qualora non vi sia necessità di titoli abilitativi, verificare la presenza della dichiarazione del soggetto richiedente gli aiuti e del tecnico abilitato, attestante l'assenza di vincoli di natura urbanistica, ambientale, paesaggistica, idrogeologica e dei beni culturali

La violazione dell'EC85606 determina l'esclusione delle spese per le quali risultino acquisiti i pertinenti titoli abilitativi.

9. IC57071 Mantenere, ove pertinente, nei 5 anni successivi dalla data del provvedimento di concessione degli aiuti, l'adesione al sistema di qualità

Lista degli EC di riferimento

EC82107	Mantenimento, nei 5 anni successivi dalla data del provvedimento di concessione degli aiuti, dell'adesione al sistema di qualità
---------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Per ciascuna DdP di Saldo verificare, mediante consultazione delle varie banche dati, che il beneficiario continui ad aderire ai sistemi di qualità indicati in DdS. Successivamente all'erogazione del saldo, la Regione monitorerà il mantenimento dell'impegno di adesione al sistema di qualità prescelto fino alla scadenza del termine dei 5 anni dalla data del provvedimento di concessione degli aiuti.

La violazione dell'EC82107 comporta l'inammissibilità della DdP interessata e determina la revoca del sostegno.

Non si applicano sanzioni qualora l'eventuale inosservanza dell'impegno, ossia la mancata prosecuzione dell'assoggettamento al sistema di qualità prescelto, determini una riclassificazione della domanda interessata, entro il limite di punteggio ammissibile nella graduatoria di riferimento.

10. IC28531 Non richiedere, per gli interventi ammessi a finanziamento, altri contributi pubblici

Lista degli EC di riferimento

EC37509	Rispetto dell'impegno a non richiedere, per gli interventi oggetto di finanziamento, altri contributi pubblici
---------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC37509 prevede la consultazione del Registro Nazionale degli Aiuti e delle Banche dati Regionali e Nazionali, per accertare che il beneficiario non abbia fatto richiesta o ricevuto altri finanziamenti sugli interventi finanziati con le risorse della sottomisura 6.4.

La violazione dell'EC37509 determina l'esclusione delle spese eventualmente già rimborsate con altri fondi pubblici, sino alla revoca del sostegno qualora l'esclusione interessi l'intero progetto.

Per la sottomisura 6.4 è altresì prevista l'applicazione degli Altri Obblighi riferiti all'IC9165 - Rispetto delle norme sulla sicurezza sui luoghi di lavoro, IC9163 - Rispetto della LR 28/2006 "Disciplina in materia di contrasto al lavoro non regolare" e IC55299 - Comunicazione delle cause di forza maggiore e circostanze eccezionali, le cui casistiche sono già trattate al precedente paragrafo 6 al quale si rimanda.

13.3 Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione

Descrizione impegno	IC13284 Osservare i termini e le modalità di esecuzione degli interventi previste dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati.			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC89489	I termini per la conclusione degli investimenti sono stati rispettati	Verificare, attraverso la documentazione tecnica e amministrativa prodotta con la DdP di saldo, che l'intervento si sia concluso entro i termini indicati nel provvedimento di concessione del finanziamento ed eventuali altri atti di proroga dei suddetti termini.
EC24803	Osservanza delle modalità di esecuzione degli interventi previste dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati (titoli abilitativi).	Verificare con la documentazione allegata alle domande di acconto e saldo, e attraverso la verifica in situ dello stato dei luoghi, valutando la corrispondenza con quanto approvato nel provvedimento di concessione, anche in considerazione di eventuali varianti sostanziali approvate e varianti non sostanziali (adattamenti tecnici) richieste e approvabili.

Per quanto attiene all'EC24803 si applica l'esclusione delle spese non conformi ai criteri di conformità, ossia non corrispondenti a quanto approvato con il provvedimento di concessione, con le eventuali varianti e con i titoli abilitativi acquisiti.

Bassa (1)	Violazione dei termini fissati (EC89489) entro il 30° giorno dal termine stabilito	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Violazione dei termini fissati (EC89489) oltre il 30° giorno ed entro il 60° giorno dal termine stabilito		
Alta (5)	Violazione dei termini fissati (EC89489) oltre il 60° giorno dal termine stabilito		
Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempimenti intenzionali		Si considera violazione intenzionale che determina la decadenza dell'aiuto, un ritardo di ultimazione degli interventi di oltre 90 giorni di tempo.	

I termini di riferimento sono stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti e dagli eventuali successivi atti amministrativi. Non si applicano riduzioni nei casi di proroghe concesse dalla Regione nel rispetto delle disposizioni vigenti.

In attuazione della normativa comunitaria vigente per la conclusione del periodo di programmazione FEASR 2014/2022, l'erogazione del saldo dovrà avvenire entro il 31/12/2025. Pertanto, eventuali proroghe ai termini stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti dovranno tenere in considerazione i tempi necessari per l'istruttoria della domanda di saldo e la conseguente fase di erogazione da parte di AGEA entro il suddetto termine, fatto salvo l'aggiornamento della regolamentazione comunitaria FEASR per il quadro finanziario 2023/2027.

Descrizione impegno	IC21251 Azioni informative e pubblicitarie		
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi		
Montante riducibile		Misura	Sottomisura
	X	Tipologia di intervento	Intervento
		Operazione (DdS)	
Tipologia di penalità		Decadenza	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione	(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale	(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del materiale pubblicitario nel corso delle visite in situ, secondo gli EC di riferimento		
Descrizione modalità di verifica speditiva	Visione del materiale previsto ai fini della pubblicità degli interventi finanziati		

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	Verificare la presenza di un poster, avente dimensione minima pari al formato A3, oppure la presenza di una targa informativa che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.
EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€	Verificare la presenza di una targa informativa o cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento. Durante la realizzazione dell'intervento e fino ai 3 mesi successivi al suo completamento, la targa informativa o il cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, potrà essere sostituito da un cartellone provvisorio di rilevanti dimensioni
EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni	Verificare che il poster o targa o cartellone pubblicitario, se presente, sia posto in un luogo facilmente visibile al pubblico, come ad esempio l'area di ingresso di un edificio
EC1675	Azioni informative collegate agli	Qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, dovrà

	interventi - siti web	essere prevista una breve descrizione che evidenzi il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione. Tali informazioni dovranno occupare almeno il 25% della pagina web.
EC1676	Targhe e cartelloni - dimensioni delle informazioni	Verificare che le informazioni riportate su poster, targhe o cartelloni pubblicitari occupino almeno il 25% dello spazio complessivamente disponibile

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dell'EC 1676	Pari all' Entità	Sempre bassa
Media (3)	Violazione di uno degli EC 1673 o 1675		
Alta (5)	Violazione di uno degli EC 1674 o 189		

Descrizione impegno	IC1446 Mantenere la destinazione d'uso degli investimenti conforme con quella indicata nella domanda di aiuto / controllo ex-post; IC1448 Mantenere la proprietà dei beni oggetto dell'aiuto.		
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Art. 71 del Reg. (UE) n. 1303/2013		
Montante riducibile	Misura		Sottomisura
	Tipologia di Intervento		X Intervento
	Operazione		
Tipologia di penalità	Revoca	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X Riduzione graduale		X (1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale			
Descrizione modalità di verifica speditiva	Verifica in situ del mantenimento della destinazione d'uso dell'investimento e della proprietà da parte del beneficiario, nei 5 anni successivi all'erogazione del saldo		

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1684	Mantenere il vincolo di destinazione d'uso ed esercizio funzionale degli investimenti produttivi (macchine, macchinari ed attrezzature)	Verificare che la destinazione d'uso degli investimenti produttivi sia stata mantenuta per il periodo vincolato previsto, pari a 5 anni. In caso di variazione della destinazione d'uso di tutto o parte dell'investimento produttivo oggetto di contributo, verificare se le modifiche riscontrate siano tali da comprometterne gli obiettivi o le finalità originarie
EC1685	Mantenere il vincolo di destinazione d'uso ed esercizio funzionale degli investimenti in infrastrutture (opere fisse e beni immobili)	Verificare che la destinazione d'uso degli investimenti in infrastrutture sia stata mantenuta per il periodo vincolato previsto, pari a 5 anni. In caso di variazione della destinazione d'uso di tutto o parte dell'investimento produttivo oggetto di contributo, verificare se le modifiche riscontrate siano tali da comprometterne gli obiettivi o le finalità originarie
EC1687	Mantenere la proprietà degli investimenti oggetto del sostegno	Verificare che tutti gli investimenti oggetto del sostegno siano presenti in azienda ovvero che siano in proprietà da parte del beneficiario

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Impegno non mantenuto nel 5° anno dalla data pagamento finale	Pari alla entità	Pari alla entità
Media (3)	Impegno non mantenuto nel 3° e/o 4° anno dalla data del pagamento finale		
Alta (5)	Impegno non mantenuto nel 1° e/o 2° anno dalla data del pagamento finale		
Descrizione eventuali condizione di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali			

Descrizione impegno	IC57738 Custodire in sicurezza i documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a cofinanziamento			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale	X	(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della presentazione della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC83026	Il beneficiario ha conservato i documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a cofinanziamento, fino ad almeno cinque anni dalla data di erogazione del saldo	Verificare che il beneficiario abbia conservato la documentazione contabile relativa all'intervento per 5 anni dalla data di erogazione del saldo nonché ad esibirla in caso di controlli e verifiche svolte dagli uffici preposti.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Assenza anche di un solo documento giustificativo di spesa e/o di pagamento rispetto a quelli prodotti per la rendicontazione dell'operazione (sempre media)	Documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo inferiore al 10% di quello finanziato	Sempre bassa
Media (3)		Documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo compreso tra il 10% e il 30% di quello finanziato	
Alta (5)		I documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo superiore al 30% e inferiore o uguale al 50% di quello finanziato	

Si considera violazione intenzionale che determina la revoca del sostegno in caso in cui i documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo superiore al 50% di quello finanziato.

14. SOTTOMISURA/OPERAZIONE 7.2.B - INVESTIMENTI SU PICCOLA SCALA PER L'AMMODERNAMENTO DELLA VIABILITÀ COMUNALE SECONDARIA ESISTENTE

Di seguito si riportano, per la Sottomisura/Operazione 7.2.B, preliminarmente la sintesi dei Criteri di Ammissibilità e degli Impegni con le relative penalità di Decadenza/Esclusione/Riduzione Graduale, nonché, successivamente, la descrizione dettagliata delle modalità di applicazione delle medesime penalità.

14.1 Sintesi dei criteri di ammissibilità, impegni (quadro di riepilogo ICO)

Criteri di ammissibilità e impegni					
	Codice	Descrizione	Base giuridica	Modalità Controllo	Tipo sanzione
1.	IC58222	Corretta rendicontazione delle spese	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
2.	IC22381	Corretta rendicontazione dell'IVA	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
3.	IC58223	Corretta presentazione della Domanda di Pagamento dell'Anticipo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
4.	IC57995	Corretta presentazione della Domanda di pagamento dell'Acconto	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
5.	IC58225	Corretta presentazione della Domanda di Pagamento del Saldo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
6.	IC58226	Corretta attuazione del Progetto	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
7.	IC53522	Rispetto dei limiti di cumulabilità con agevolazioni nazionali	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
8.	IC58409	Congruità delle spese del personale dedicato alle funzioni tecniche	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
9.	IC58227	Avvio delle attività nei termini previsti	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
10.	IC55660	Osservare le modalità di esecuzione degli interventi previste dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati, nel rispetto della normativa urbanistica, ambientale e paesaggistica vigente e i vincoli di altra natura eventualmente esistenti	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
11.	IC33736	Osservare le modalità di rendicontazione delle spese relative agli interventi ammissibili dal bando secondo quanto previsto dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
12.	IC58302	Conto Corrente dedicato attivo o capitolo di bilancio dedicato	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
13.	IC58411	Mantenimento del punteggio in graduatoria	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Revoca
14.	IC58532	Mantenimento dei requisiti di ammissibilità	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Revoca
15.	IC48372	Mantenere aggiornato il fascicolo aziendale	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale

16.	IC21251	Azioni informative e pubblicitarie	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
17.	IC25510	Osservare i termini degli interventi previsti dal provvedimento di concessione e dagli eventuali atti correlati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
18.	IC55756	Osservare i termini per la presentazione delle DdP previsti dall'avviso pubblico, dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
19.	IC1446	Mantenere la destinazione d'uso degli investimenti conforme con quella indicata nella domanda di aiuto / controllo ex-post	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-Post	Riduzione Graduale
20.	IC34196	Custodire in sicurezza i documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a cofinanziamento	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-Post	Riduzione Graduale

I dettagli riferiti alle specificità degli impegni, ai controlli interessati e alle corrispondenti sanzioni applicabili sono riportati ai successivi paragrafi 14.2 e 14.3.

14.2 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione

Di seguito si riportano gli ICO che prevedono le penalità di esclusione e/o revoca degli aiuti, con il dettaglio dei corrispondenti EC e le istruzioni di esecuzione del controllo e di applicazione delle eventuali penalità.

1. IC58222 Corretta rendicontazione delle spese

Lista degli EC di riferimento

EC83590	Eleggibilità delle spese sostenute
EC83591	Le spese sono rendicontate correttamente

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC associati ad esso.

L'EC83590 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo, che le spese siano state sostenute a partire dalla data di presentazione della domanda di sostegno, fatta eccezione per le spese generali, di cui all'art. 45, c. 2, lett. C) del Reg (UE) 1305/2013, effettuate nei 24 mesi precedenti alla presentazione della stessa.

Il mancato rispetto dell'EC83590 determina l'esclusione delle spese non conformi ai relativi criteri di riferimento.

L'EC83591 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo, della documentazione contabile giustificativa delle spese sostenute: fatture in formato elettronico (xml.P7m) e/o giustificativi di spesa equipollenti, relativi mandati e ricevute di pagamento e dichiarazioni liberatorie dei fornitori, copia dei documenti di trasporto (ove pertinenti).

Inoltre, i documenti giustificativi di spesa (fatture e/o documentazione equipollente) devono riportare dettagliatamente la fornitura o prestazione oggetto di rendicontazione e garantire un idoneo sistema di tracciatura (indicazione del CUP o diciture di rito riferite al barcode DdS, PSR Puglia, Misura, sottomisura e operazione di riferimento), come previsto dalla DAdG n.54/2021, così come modificata ed integrata con DAdG n.171/2021 e con DAdG n.83/2022.

La violazione dell'EC83591 determina l'esclusione delle spese non conformi ai relativi criteri di riferimento.

2. IC22381 Corretta rendicontazione dell'IVA

Lista degli EC di riferimento

EC28442	L'Impresa non è soggetto passivo dell'IVA
EC28443	L'Impresa opera in regime di separazione delle attività ai fini IVA
EC28444	Non sussiste commistione tra l'attività di attuazione della Proposta progettuale e l'attività d'Impresa

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC associati ad esso.

L'EC28442 prevede la verifica tramite il Fascicolo Aziendale e/o l'Anagrafe Tributaria (Agenzia delle Entrate) e/o Visura Camerale della natura giuridica del soggetto beneficiario quale Ente Pubblico, che non eserciti attività di impresa.

Le medesime condizioni vengono verificate in fase di istruttoria della DdS, valutando l'IVA ammissibile con il provvedimento di concessione degli aiuti. Pertanto, essa resta ammissibile per l'intera durata dell'operazione, purché siano rispettate le condizioni di riferimento fino alla presentazione della domanda di saldo, come specificato al par.12 dell'Avviso Pubblico (DAdG n.78/2023).

La violazione dell'EC28442 determina l'inammissibilità dell'IVA che resta a carico del beneficiario.

Con l'EC28444 verificare, per ciascuna domanda di acconto e di saldo, che non sussiste commistione tra le attività di Progetto 7.2.B e l'attività d'Impresa, con l'acquisizione di una dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà, sottoscritta dal Rappresentante Legale dell'impresa che attesti l'insussistenza di commistione tra l'attività di impresa e l'attività di attuazione del progetto relativamente a strutture, beni mobili, attrezzature e personale e riporti il dettaglio delle strutture, delle risorse umane, dei beni mobili e delle attrezzature utilizzate per l'esercizio dell'attività di impresa.

Verificare, inoltre, nel corso della visita in situ prevista con l'istruttoria della domanda di saldo, che non vi sia commistione tra l'attività di impresa e l'attività di attuazione del progetto relativamente a strutture, beni mobili, attrezzature e personale; ovvero che: a) le strutture, il personale, i beni e le attrezzature utilizzati per l'attuazione del progetto non vengano e non possano, in alcun modo (neanche parzialmente), essere utilizzati per l'attività di impresa, pena la non ammissibilità dei costi sostenuti e della relativa IVA; b) le strutture, il personale, i beni e le attrezzature utilizzati per l'attività di impresa siano nettamente distinti da quelli utilizzati per l'attuazione del progetto.

La violazione dell'EC28444 determina l'inammissibilità dell'IVA che resta a carico del beneficiario.

3. IC58223 Corretta presentazione della DdP dell'Anticipo

Lista degli EC di riferimento

EC83592	La Domanda di Pagamento dell'Anticipo è stata presentata correttamente
EC83593	Completezza e conformità della documentazione a corredo della Domanda di Pagamento dell'Anticipo

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC associati ad esso.

L'EC83592 prevede la verifica dell'importo massimo che può essere richiesto ed ammesso con la DdP dell'anticipazione, sulla base di quanto previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti. L'importo non deve essere superiore al 35% qualora l'anticipo venga erogato prima dell'espletamento delle procedure di gara. Qualora la domanda di anticipazione venga presentata dopo l'espletamento delle procedure di gara, l'importo richiesto in domanda di anticipazione non può essere superiore al 50% dell'importo di progetto risultante dagli atti di gara, comprensivo degli eventuali ribassi.

Inoltre, la domanda di anticipazione deve essere corredata della Dichiarazione di Impegno a Garanzia dell'Anticipo prevista per gli Enti Pubblici e redatta secondo lo schema di garanzia per il settore Sviluppo Rurale vigente come da disposizioni dell'Organismo Pagatore AGEA. La stessa domanda di anticipazione, ove previsto dalle disposizioni regionali vigenti, deve essere corredata da ulteriore documentazione pertinente.

La violazione dell'EC83592 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di anticipazione e la non ammissibilità della relativa domanda di anticipazione.

L'EC83592 prevede la verifica del rispetto dei termini di presentazione previsti dal provvedimento di concessione degli aiuti e da eventuali richieste di proroga richieste ed approvate, secondo la disciplina regionale vigente in tema di Gestione delle Proroghe.

La violazione dell'EC83592 determina l'applicazione di riduzioni graduali proporzionate all'entità del ritardo di presentazione delle domande, secondo quanto stabilito dal presente provvedimento all'IC25510.

L'EC83593 prevede la verifica della presenza e della conformità della documentazione a corredo della domanda di pagamento dell'anticipo, prevista dall'Avviso e/o da altri provvedimenti correlati.

Il mancato rispetto dell'EC83593 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di anticipazione e la non ammissibilità della relativa domanda. Qualora la documentazione risulti incompleta e/o difforme dalla disciplina di riferimento, consentendo comunque le implementazioni istruttorie della domanda di anticipazione sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione, la domanda stessa è valutata ammissibile a conclusione dell'iter istruttorio.

4. IC57995 Corretta presentazione della Domanda di pagamento dell'Acconto

Lista degli EC di riferimento

EC83468	La Domanda di Pagamento dell'Acconto è stata presentata correttamente
EC83595	Completezza e conformità della documentazione a corredo della Domanda di Pagamento dell'Acconto

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC associati ad esso.

L'EC83468 prevede le seguenti verifiche relative alle domande di acconto:

- L'importo massimo richiesto nella domanda di acconto sia compreso tra il 30 e il 40% del contributo concesso, in caso di precedente richiesta e liquidazione della domanda di anticipo;
- L'importo massimo richiesto nella domanda di acconto sia compreso tra il 30 e il 90% del contributo concesso, in assenza di precedente richiesta e liquidazione della domanda di anticipo.

L'EC83595 prevede la verifica della presenza e della conformità della documentazione a corredo della domanda di pagamento dell'acconto, prevista dall'Avviso e/o da altri provvedimenti correlati.

La violazione dei suddetti EC determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di acconto e la non ammissibilità della relativa domanda. Qualora la documentazione risulti incompleta e/o difforme dalla disciplina di riferimento, consentendo comunque le implementazioni istruttorie della domanda di acconto sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione, la domanda stessa è valutata ammissibile a conclusione dell'iter istruttorio.

5. IC58225 Corretta presentazione della DdP del Saldo

Lista degli EC di riferimento

EC83596	La Domanda di Pagamento del Saldo è stata presentata correttamente
EC83597	Completezza e conformità della documentazione a corredo della Domanda di Pagamento del Saldo

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC associati ad esso.

L'EC83596 prevede la verifica che la domanda di pagamento del saldo sia stata rilasciata, con procedura dematerializzata, nel portale SIAN entro e non oltre il 30° giorno successivo al termine ultimo di completamento degli interventi come indicato nel provvedimento di concessione.

Il mancato rilascio della domanda di saldo con procedura dematerializzata sul portale SIAN determina la non ammissibilità della domanda stessa.

La violazione dei termini per la domanda del saldo determina l'applicazione di riduzioni graduali proporzionate all'entità del ritardo di presentazione delle domande, secondo quanto stabilito dal presente provvedimento all'IC25510.

L'EC83597 prevede la verifica della presenza e della conformità della documentazione a corredo della domanda di pagamento del saldo, prevista dall'Avviso e/o da altri provvedimenti correlati.

La violazione dell'EC83597 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di saldo e la non ammissibilità della relativa domanda. Qualora la documentazione risulti incompleta e/o difforme dalla disciplina di riferimento, consentendo comunque le implementazioni istruttorie della domanda di acconto sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione, la domanda stessa è valutata ammissibile a conclusione dell'iter istruttorio.

6. IC58226 Corretta attuazione del Progetto

Lista degli EC di riferimento

EC29447	Conformità dell'intervento realizzato
EC38459	Sopralluogo finale
EC83598	Rispetto del cronoprogramma
EC83599	Rispetto della percentuale di realizzazione del progetto

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC associati ad esso, che sono applicabili alle domande di saldo.

L'EC29447 prevede la verifica che siano stati eseguiti e rendicontati gli interventi oggetto della concessione degli aiuti, attraverso la documentazione tecnica e amministrativa prodotta in allegato alla stessa DdP del saldo.

In aggiunta all'EC29447, con l'EC38459 si procede con accertamenti in situ per la verifica dello stato dei luoghi oggetto di intervento rispetto alla documentazione contabile, amministrativa ed alla documentazione tecnica allegati alla domanda del saldo.

Quanto rilevato attraverso la documentazione tecnica e amministrativa allegata alla domanda di saldo, e verificato con gli accertamenti in situ, deve risultare corrispondente a quanto approvato con il provvedimento di concessione ed eventuali atti di approvazione di varianti.

La violazione degli EC29447 e/o EC38459 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa non conforme ai criteri di riferimento.

L'EC83598 prevede la verifica, che il beneficiario abbia rispettato i termini di conclusione indicati nel decreto di concessione del sostegno, ovvero il maggior tempo stabilito da eventuali provvedimenti di proroga.

La violazione dei termini per la conclusione degli interventi, previsti dal provvedimento di concessione o da eventuali atti di proroga, determina l'applicazione di riduzioni graduali proporzionate all'entità del ritardo di presentazione delle domande, secondo quanto stabilito dal presente provvedimento all'IC25510.

L'EC83599 prevede la verifica che il progetto ammesso agli aiuti sia concluso a saldo, anche in seguito a eventuali varianti approvate, con una percentuale di realizzazione non inferiore all'80% della spesa ammessa.

La violazione dell'EC83599 determina la non ammissibilità della DdP di saldo e la revoca del sostegno.

7. IC53522 Rispetto dei limiti di cumulabilità con agevolazioni nazionali

Lista degli EC di riferimento

EC77348	Rispetto dei limiti di cumulabilità dei sostegni previsti dal PSR con altre agevolazioni nazionali di carattere fiscale
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC77348 prevede la verifica, con le DdP di acconto e saldo, della dichiarazione sostitutiva sul rispetto dei limiti alla cumulabilità delle sovvenzioni a carattere fiscale aventi ad oggetto i medesimi costi agevolabili con gli aiuti concessi dal PSR 2014-2022.

La violazione dell'EC77348 determina l'esclusione delle spese per le quali risulta superato il limite di cumulabilità tra l'aiuto a carico del PSR e le agevolazioni fiscali nazionali.

8. IC58409 Congruità delle spese del personale dedicato alle funzioni tecniche

Lista degli EC di riferimento

EC83828	Controlli definiti con la procedura Agea "Istruzioni per la rendicontazione ed il controllo delle Spese per il Personale dedicato alle funzioni tecniche"
---------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

L'EC83828 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo e relativamente alle attività svolte dal personale interno all'Ente, che le corrispondenti attività rendicontate siano coerenti con il piano dei fabbisogni presentato in allegato alla DdS.

I costi rendicontati e le attività svolte devono risultare coerenti, tramite incrocio dei time-sheet, con i giustificativi di spesa, correttamente determinati in termini di costo orario e costo anno complessivo (costo orario x n.ore totali rendicontate e documentate), nonché dei relativi oneri contributivi.

La verifica prevede, inoltre, che risultino rispettati i limiti per le spese totali relative all'impiego del personale interno all'Ente, nonché quelli riferiti agli incentivi per le funzioni tecniche, e i limiti dei compensi previsti dal DM 17 giugno 2016, secondo quanto approvato dal provvedimento di concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti.

Si specifica che per l'ammissibilità degli incentivi per le funzioni tecniche al personale dipendente senza qualifica dirigenziale, previsti dall'art. 113 del D.Lgs. 50 ovvero ai sensi dall'art. 45 del D. Lgs. n. 36/2023, sarà necessario verificare quanto segue:

se l'Ente HA ADOTTATO un regolamento del fondo incentivante	<ul style="list-style-type: none"> - dimostrazione di come è ripartito l'incentivo (ad. esempio atto formale dell'ente che dimostra il riconoscimento in misura percentuale del relativo incentivo e riferimento al regolamento del fondo incentivante) - altri atti di natura tecnico amministrativa e time sheet del lavoro svolto
se l'Ente NON HA ADOTTATO un regolamento del fondo incentivante	<ul style="list-style-type: none"> - atti di gara con la previsione dell'incentivo - piano dei fabbisogni dal quale si evincono le figure professionali previste (ad. esempio progettista, direttore lavori, supporto al RUP, etc...) come da linee guida AGEA e dimostrazione del costo del personale imputato con i parametri riportati nelle linee guida AGEA (ad. esempio riferimento al CCNL etc...)

Si rammenta che ai sensi dell'art. 45 comma 4 del D.Lgs. 36/23 ovvero art. 113 comma 3 del D.Lgs 50/16 gli incentivi per funzioni tecniche "non si applicano al personale con qualifica dirigenziale."

Per la rendicontazione ed il controllo delle Spese per il Personale dedicato alle funzioni tecniche si rimanda alle *Istruzioni per la rendicontazione ed il controllo delle Spese per il Personale – funzioni tecniche emanate da AGEA*:

<https://psr.regione.puglia.it/documents/33128/490439/Istruzioni+AGEA+rendicontazione+controllo+spese+personale.pdf/0e27fdd2-de2e-18bb-9c0c-8434f6c082e5?version=1.0&t=1683019150326>.

La violazione dell'EC83828 determina la non ammissibilità (esclusione) delle voci di spesa rendicontate che risultino non conformi ai suddetti requisiti di riferimento.

9. IC58227 Avvio delle attività nei termini previsti

Lista degli EC di riferimento

EC83600	Rispetto dei termini per le procedure di gara
EC83601	Rispetto dei termini di esecuzione delle attività previste dall'Avviso pubblico e/o provvedimenti correlati

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC associati ad esso.

Premesso che, in seguito al completamento delle procedure di gara con l'aggiudicazione all'impresa esecutrice, l'amministrazione beneficiaria è tenuta alla trasmissione della documentazione prevista dal par.19.1 dell'Avviso Pubblico (DAdG n.78/2023). Con gli EC83600 e EC83601 si procede alle verifiche inerenti a tale fase procedurale.

L'EC83600 prevede la verifica, attraverso la documentazione di perfezionamento inviata via PEC (par.19 dell'Avviso), che le procedure di gara siano state avviate entro e non oltre 30 gg dalla data di pubblicazione sul BURP del provvedimento di concessione del sostegno e concluse, fino all'aggiudicazione definitiva, entro e non oltre 150 gg dalla pubblicazione della determina di indizione di gara.

L'EC83601 prevede la verifica del rispetto dei termini per l'invio della documentazione, richiesta dall'Avviso pubblico e/o da provvedimenti correlati, a seguito dell'aggiudicazione di gara definitiva.

Considerata la complessità delle procedure di gara e la necessità di assicurare lo svolgimento delle stesse conformemente alle norme vigenti, eventuali ritardi non saranno oggetto di sanzione purché siano tempestivamente segnalati dall'amministrazione beneficiaria alla Sezione Attuazione Programmi Comunitari per l'Agricoltura. A tal proposito la medesima Sezione potrà attivare specifiche iniziative di monitoraggio alle quali l'amministrazione beneficiaria è tenuta a rispondere pena l'applicazione delle sanzioni previste dall'IC25510.

Gli EC83600 e EC83601 si ritengono comunque rispettati nei casi di trasmissione della documentazione richiesta preliminarmente all'inizio dei lavori.

L'eventuale mancata trasmissione della documentazione prevista dagli EC83600 e EC83601, preventivamente alla prima DdP dell'acconto, determina l'applicazione delle riduzioni graduali previste dall'IC25510, calcolando il ritardo alla data di presentazione della medesima domanda rispetto al termine previsto.

Analogamente, per i progetti con DdP del saldo senza alcuna DdP di acconto, si determina l'applicazione delle riduzioni graduali previste dall'IC25510, calcolando il ritardo alla data di presentazione della medesima domanda rispetto al termine previsto.

10. IC55660 Osservare le modalità di esecuzione degli interventi previste dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati, nel rispetto della normativa urbanistica, ambientale e paesaggistica vigente e i vincoli di altra natura eventualmente esistenti

Lista degli EC di riferimento

EC79787	Osservanza delle modalità di esecuzione degli interventi previste dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati (titoli abilitativi), rispettando la normativa urbanistica, ambientale e
---------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

paesaggistica vigente e i vincoli di altra natura eventualmente esistenti

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

Con l'EC79787 è prevista la verifica, con le domande di acconto e saldo, della documentazione allegata e dello stato dei luoghi con il controllo in situ, valutando la corrispondenza con quanto stabilito dai provvedimenti di riferimento: provvedimento di concessione degli aiuti e conseguenti atti amministrativi, titoli abilitativi (per vincoli urbanistici, ambientali, paesaggistici e di altra natura vigenti) e relative prescrizioni.

La violazione dell'EC79787 determina l'esclusione della spesa non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

11. IC33736 Osservare le modalità di rendicontazione delle spese relative agli interventi ammissibili dal bando secondo quanto previsto dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati

Lista degli EC di riferimento

EC37514	Rispetto delle modalità di rendicontazione delle spese
---------	--------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

Con l'EC37514 è prevista la verifica del rispetto delle modalità di rendicontazione delle spese valutando:

- la presenza dell'elenco analitico dei documenti giustificativi di spesa con gli estremi dei pagamenti effettuati;
- la presenza dei giustificativi di spesa (fatture quietanzate e dei collegati documenti di pagamento, con i relativi estratti del conto corrente dedicato all'investimento);
- la tracciabilità dei pagamenti mediante bonifico bancario o ricevuta bancaria (RiBa), assegno circolare o bancario con la dicitura "non trasferibile", Mod. F24, bollettini di c/c postale;
- la presenza della dichiarazione liberatoria del venditore/fornitore/affidatario dei lavori, redatta sottoforma di dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà, con l'indicazione di dettaglio delle modalità di pagamento e dei relativi estremi identificativi, corredata da copia del documento d'identità del venditore/fornitore/affidatario dei lavori.

La violazione dell'EC37514 determina l'esclusione della spesa non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

12. IC58302 Conto Corrente dedicato attivo o capitolo di bilancio dedicato

Lista degli EC di riferimento

EC83637	Presenza di un c/c dedicato presso la banca di riferimento o capitolo di bilancio/PEG dedicato
---------	------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC83637 prevede la verifica che il beneficiario abbia effettuato e ricevuto tutti i pagamenti su un conto corrente dedicato. Per gli Enti Pubblici, in alternativa al conto corrente dedicato, è utilizzabile un capitolo di bilancio dedicato al progetto finanziato.

Le spese non transitate dal conto corrente dedicato, in violazione dell'EC83637, sono escluse dal rimborso del contributo, fatte salve le eccezioni previste dalle vigenti disposizioni regionali.

A tal riguardo, costituiscono eccezione le spese generali propedeutiche, effettuate nei 24 mesi antecedenti alla presentazione della domanda di sostegno, pertanto, non transitate dal conto corrente dedicato.

Vengono altresì considerati eleggibili, eccezionalmente, i pagamenti non transitati dal conto corrente dedicato, ma da un conto corrente intestato esclusivamente al beneficiario, a condizione che gli stessi siano perfettamente tracciabili e collegabili ai documenti giustificativi di spesa e che venga presentata una dichiarazione del beneficiario, resa ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. n. 445/2000, nella quale siano specificate le relative motivazioni.

13. IC58411 Mantenimento del punteggio in graduatoria

Lista degli EC di riferimento

EC83831	I requisiti che hanno generato l'applicazione di un punteggio nei criteri di selezione restano invariati fino all'erogazione del saldo
---------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC83831 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo, che i requisiti afferenti ai Principi 2 e 3, che hanno determinato il punteggio assegnato in graduatoria di ammissibilità, sussistano fino alla conclusione delle operazioni oggetto del sostegno.

Eventuali riduzioni di punteggio attribuibili a cause di forza maggiore o circostanze eccezionali non determinano sanzioni.

Eventuali riduzioni di punteggio, al di sotto della soglia di ammissibilità agli aiuti nella graduatoria di riferimento, determinano l'esclusione della DdP interessata e la revoca del sostegno.

14. IC58532 Mantenimento dei requisiti di ammissibilità

Lista degli EC di riferimento

EC41818	Assenza doppio finanziamento
EC41819	Il beneficiario non è stato oggetto di revoca/sospensione/recupero del contributo concesso nell'ambito del PSR Puglia 2014/2022 ovvero del PSR Puglia 2007/2013
EC83990	Il beneficiario non è in stato di dissesto finanziario o, in caso contrario, è intervenuto il decreto di approvazione e la conseguente deliberazione dell'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato

L'ICO è rispettato se risultano rispettati tutti gli EC associati.

Essi prevedono la verifica, con le DdP di acconto e saldo, che i requisiti di ammissibilità sussistano fino alla conclusione delle operazioni oggetto del sostegno e della relativa contabilizzazione.

Con l'EC41818 è prevista la consultazione del Registro Nazionale degli Aiuti e delle banche dati regionali e nazionali, per accertare che le attività/interventi non siano stati oggetto di altri finanziamenti regionali, nazionali e europei.

La violazione dell'EC41818 comporta l'esclusione degli interventi eventualmente finanziati con altri fondi, fino a determinare l'inammissibilità della domanda di pagamento interessata e la revoca del sostegno ai sensi dell'art. 35 Reg. UE n.640/2014.

Con l'EC41819 è prevista la consultazione della Banca Dati Debitori sul SIAN, per accertare che non ci siano posizioni debitorie riferite al richiedente per debiti riferiti a operazioni finanziate con PSR Puglia 2007/2013 e PSR Puglia 2014/2022.

La violazione dell'EC41819 determina l'inammissibilità della domanda di pagamento interessata e la revoca del sostegno ai sensi dell'art. 35 Reg. UE n.640/2014.

L'EC83990 prevede la verifica, attraverso la documentazione prevista dall'Avviso pubblico o da altro provvedimento successivo, che l'Ente pubblico non si trovi in stato di dissesto finanziario o, in caso contrario, che sia stato approvato il piano di risanamento finanziario e l'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato.

La violazione dell'EC83990 determina l'inammissibilità della domanda di pagamento interessata e la revoca del sostegno ai sensi dell'art. 35 Reg. UE n.640/2014.

Per la Sottomisura/Operazione 7.2.B è altresì prevista:

- l'applicazione delle norme riferite agli Appalti Pubblici, di cui agli IC2463, IC2465 e IC2466, già trattate al precedente paragrafo 5 al quale si rimanda;
- l'applicazione degli Altri Obblighi riferiti all'IC17091 - Consentire lo svolgimento dei controlli previsti da parte degli Enti competenti, IC55299 - Comunicazione di cause di forza maggiore e circostanze eccezionali, IC9163 - Rispetto della LR 28/2006 "Disciplina in materia di contrasto al lavoro non regolare" e IC21617 - Rispetto delle norme per la sicurezza sui luoghi di lavoro le cui casistiche sono già trattate al precedente paragrafo 6 al quale si rimanda.

14.3 Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione

Descrizione impegno	IC48372 Mantenere aggiornato il fascicolo aziendale			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
		Tipologia di intervento		Intervento
	X	Operazione (Domanda di Sostegno)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		X (5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Il Beneficiario presenta al Soggetto Attuatore, con le modalità e i termini previsti dal bando e dal provvedimento di concessione, le Domande di Sostegno e Pagamento a seguito dell'aggiornamento del fascicolo aziendale.			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC69405	Avvenuto aggiornamento del fascicolo aziendale	Verificare l'avvenuto aggiornamento del fascicolo aziendale in relazione agli investimenti realizzati e facenti parte dell'operazione finanziata

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Sempre Bassa	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)			
Alta (5)			

Non si applica alcuna riduzione qualora il mancato aggiornamento non comprometta le finalità del progetto, la conclusione dello stesso nei termini stabiliti dai vigenti atti amministrativi e l'erogazione del saldo.

Descrizione impegno	IC21251 Azioni informative e pubblicitarie			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento

		Operazione (Dds)			
Tipologia di penalità		Decadenza	campo di applicazione	X	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione			(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale			(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale		Verifica del materiale pubblicitario nel corso delle visite in situ, secondo gli EC di riferimento			
Descrizione modalità di verifica speditiva		Visione del materiale previsto ai fini della pubblicità degli interventi finanziati			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	Verificare la presenza di un poster, avente dimensione minima pari al formato A3, oppure la presenza di una targa informativa che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.
EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€	Verificare la presenza di una targa informativa o cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento. Durante la realizzazione dell'intervento e fino ai 3 mesi successivi al suo completamento, la targa informativa o il cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, potrà essere sostituito da un cartellone provvisorio di rilevanti dimensioni
EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni	Verificare che il poster o targa o cartellone pubblicitario, se presente, sia posto in un luogo facilmente visibile al pubblico, come ad esempio l'area di ingresso di un edificio
EC1675	Azioni informative collegate agli interventi - siti web	Qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, dovrà essere prevista una breve descrizione che evidenzii il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione. Tali informazioni dovranno occupare almeno il 25% della pagina web.
EC1676	Targhe e cartelloni - dimensioni delle informazioni	Verificare che le informazioni riportate su poster, targhe o cartelloni pubblicitari occupino almeno il 25% dello spazio complessivamente disponibile

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dell'EC 1676	Pari all' Entità	Sempre bassa
Media (3)	Violazione di uno degli EC 1673 o 1675		
Alta (5)	Violazione di uno degli EC 1674 o 189		

Descrizione impegno	IC25510 Osservare i termini degli interventi previsti dal provvedimento di concessione e dagli eventuali atti correlati; IC55756 Osservare i termini per la presentazione delle DdP previsti dall'avviso pubblico, dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati.		
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi		
Montante riducibile	Misura	Sottomisura	
	X Tipologia di intervento	Intervento	

	Operazione (Domanda di Sostegno)		
Tipologia di penalità	Revoca	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	Esclusione		X (5%) campione (controllo in loco)
	X Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica dell'osservanza dei termini previsti dal provvedimento di concessione e dagli atti ad esso correlati		
Descrizione modalità di verifica speditiva			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC33232	Rispetto dei termini previsti dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati	Verifica dell'osservanza dei termini previsti dal provvedimento di concessione e dagli atti ad esso correlati, riferiti ai vari adempimenti correlati all'attuazione del progetto finanziato e relativo cronoprogramma di attuazione, compresi i termini per la presentazione delle DdP.
EC80227	Osservare i termini per la presentazione delle DdP previsti dall'avviso pubblico, dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati	

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dei termini fissati entro il 30° giorno dal termine stabilito	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Violazione dei termini fissati oltre il 30° giorno ed entro il 60° giorno dal termine stabilito		
Alta (5)	Violazione dei termini fissati oltre il 60° giorno dal termine stabilito		
Descrizione eventuali condizione di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali		Si considera violazione intenzionale che determina la decadenza dell'aiuto, un ritardo di presentazione oltre 90 giorni di tempo.	

Nei casi di violazioni riguardanti entrambi i termini EC33232 e EC80227, si applica una sola sanzione relativa alla violazione più grave, ovvero al maggiore scostamento rispetto ai termini di riferimento. Non si applica alcuna sanzione in caso di violazione dell'EC33232 ma di osservanza dei termini per la presentazione della DdP del saldo.

Nel caso di violazione riguardante l'EC80227, non si applica alcuna sanzione relativamente al mancato rispetto dei termini previsti per il rilascio della domanda di pagamento dell'anticipazione.

I termini di riferimento sono stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti e dai successivi atti amministrativi. Non si applicano riduzioni nei casi di proroghe concesse dalla Regione nel rispetto delle disposizioni vigenti.

In attuazione della normativa comunitaria vigente per la conclusione del periodo di programmazione FEASR 2014/2022, l'erogazione del saldo dovrà avvenire entro il 31/12/2025. Pertanto, eventuali proroghe ai termini stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti dovranno tenere in considerazione i tempi necessari per l'istruttoria della domanda di saldo e la conseguente fase di erogazione da parte di AGEA entro il suddetto termine, fatto salvo l'aggiornamento della regolamentazione comunitaria FEASR per il quadro finanziario 2023/2027.

Descrizione impegno	IC1446 Mantenere la destinazione d'uso degli investimenti conforme con quella indicata nella domanda di aiuto / controllo ex-post
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della	Art. 71 del Reg. (UE) n. 1303/2013

riduzione/esclusione			
Montante riducibile	Misura		Sottomisura
	Tipologia di Intervento	X	Intervento
	Operazione		
Tipologia di penalità	Revoca	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X Riduzione graduale		X (1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale			
Descrizione modalità di verifica speditiva		Verifica in situ del mantenimento della destinazione d'uso dell'investimento	

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1684	Mantenere il vincolo di destinazione d'uso ed esercizio funzionale degli investimenti produttivi (macchine, macchinari ed attrezzature)	Verificare che la destinazione d'uso degli investimenti produttivi sia stata mantenuta per il periodo vincolato previsto, pari a 5 anni. In caso di variazione della destinazione d'uso di tutto o parte dell'investimento produttivo oggetto di contributo, verificare se le modifiche riscontrate siano tali da comprometterne gli obiettivi o le finalità originarie
EC1685	Mantenere il vincolo di destinazione d'uso ed esercizio funzionale degli investimenti in infrastrutture (opere fisse e beni immobili)	Verificare che la destinazione d'uso degli investimenti in infrastrutture sia stata mantenuta per il periodo vincolato previsto, pari a 5 anni. In caso di variazione della destinazione d'uso di tutto o parte dell'investimento produttivo oggetto di contributo, verificare se le modifiche riscontrate siano tali da comprometterne gli obiettivi o le finalità originarie

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Impegno non mantenuto nel 5° anno dalla data pagamento finale	Pari alla entità	Pari alla entità
Media (3)	Impegno non mantenuto nel 3° e 4° anno dalla data del pagamento finale		
Alta (5)	Impegno non mantenuto nel 1° e 2° anno dalla data del pagamento finale		
Descrizione eventuali condizione di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali			

Descrizione impegno	IC34196 Custodire in sicurezza i documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a cofinanziamento		
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Art. 52 del Reg (UE) n. 809/2014		
Montante riducibile	Misura		Sottomisura
	Tipologia di intervento		Intervento
	X Operazione (Domanda di Sostegno)		

Tipologia di penalità	Revoca	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	Riduzione graduale		X (1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale			
Descrizione modalità di verifica speditiva	Verifica della presenza e corrispondenza di tutta la documentazione giustificativa della spesa e del pagamento portata a rendicontazione.		

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC45796	Il beneficiario ha conservato i documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a cofinanziamento, fino ad almeno cinque anni dalla data di erogazione del saldo	Verificare che il beneficiario abbia conservato i giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a cofinanziamento per cinque anni dalla data di erogazione del saldo attraverso la produzione dei medesimi in caso di verifiche e controlli svolte dagli uffici preposti

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Sempre media	I documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo inferiore al 10% di quello finanziato	Sempre bassa
Media (3)	Assenza anche di un solo documento giustificativo di spesa e/o di pagamento rispetto a quelli prodotti per la rendicontazione dell'Operazione	I documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento riguardano un importo compreso tra il 10% e il 30% di quello finanziato	
Alta (5)	Sempre media	I documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo superiore al 30% e inferiore o uguale al 50% di quello finanziato	
Descrizione eventuali condizione di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali		Si considera violazione intenzionale che determina la revoca del sostegno in caso in cui i documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo superiore al 50% di quello finanziato	

15. SOTTOMISURA 7.6 - INVESTIMENTI PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA, RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO E RISTRUTTURAZIONE DELLE ARCHITETTURE RURALI MINORI IN PIETRA O TUFO, A SECCO E NON

Di seguito si riportano, per la Sottomisura 7.6, preliminarmente la sintesi dei Criteri di Ammissibilità e degli Impegni con le relative penalità di Decadenza/Esclusione/Riduzione Graduale, nonché, successivamente, la descrizione dettagliata delle modalità di applicazione delle medesime penalità.

15.1 Sintesi dei criteri di ammissibilità, impegni (quadro di riepilogo ICO)

Criteri di ammissibilità e impegni					
	Codice	Descrizione	Base giuridica	Modalità Controllo	Tipo sanzione
1.	IC55309	Corretta rendicontazione delle spese	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione

2.	IC55731	Corretta rendicontazione dell'IVA	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
3.	IC55310	Corretta presentazione della Domanda di Pagamento dell'Anticipo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
4.	IC55311	Corretta presentazione della Domanda di pagamento dell'Acconto su SAL	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
5.	IC55314	Corretta presentazione della Domanda di Pagamento del Saldo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
6.	IC55316	Corretta attuazione del Progetto	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
7.	IC53522	Rispetto dei limiti di cumulabilità con agevolazioni nazionali	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
8.	IC55312	Rispetto delle tempistiche e modalità di presentazione della documentazione probante l'avanzamento del progetto in assenza di DdP di ANTICIPO e SAL entro sei mesi dalla data di decisione di concedere il sostegno	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
9.	IC55328	Mantenimento dei requisiti di ammissibilità della Domanda di Sostegno	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Decadenza
10.	IC33733	Assenza di doppio finanziamento	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
11.	IC55660	Osservare le modalità di esecuzione degli interventi previste dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati, nel rispetto della normativa urbanistica, ambientale e paesaggistica vigente e i vincoli di altra natura eventualmente esistenti	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
12.	IC55339	Rispetto delle "Linee guida per la tutela, il restauro e gli interventi sulle strutture in pietra a secco della Puglia" del PPTR Puglia	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
13.	IC55340	Rispetto dei Piani di Gestione e dei regolamenti nelle Aree Naturali Protette, dove approvati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
14.	IC55329	Aggiornamento Fascicolo Aziendale in caso di variazioni	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
15.	IC25510	Osservare i termini degli interventi previsti dal provvedimento di concessione e dagli eventuali atti correlati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
16.	IC21251	Azioni informative e pubblicitarie	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
17.	IC55756	Osservare i termini per la presentazione delle DdP previsti dall'avviso pubblico, dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
18.	IC1448	Mantenere la proprietà dei beni oggetto dell'aiuto	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-Post	Riduzione Graduale
19.	IC55331	Non utilizzare l'immobile per attività economiche per almeno 5 anni dall'erogazione del saldo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-Post	Riduzione Graduale
20.	IC1446	Mantenere la destinazione d'uso degli investimenti conforme con quella indicata nella domanda di aiuto / controllo ex-post	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-Post	Riduzione Graduale

21.	IC34196	Custodire in sicurezza i documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a cofinanziamento	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-Post	Riduzione Graduale
-----	---------	------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------	---------	--------------------

I dettagli riferiti alle specificità degli impegni, ai controlli interessati e alle corrispondenti sanzioni applicabili sono riportati ai successivi paragrafi 15.2 e 15.3.

15.2 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione

1. IC55309 Corretta rendicontazione delle spese sostenute

Lista degli EC di riferimento

EC79748	Eleggibilità delle spese sostenute per gli interventi
EC79749	Rispetto delle modalità di rendicontazione delle spese sostenute
EC79750	Attivazione del conto corrente dedicato prima dell'avvio degli interventi ammessi ai benefici
EC83121	I documenti giustificativi riportano nella causale il Codice Univoco di Progetto (CUP)

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC associati ad esso.

L'EC79748 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo, che le spese siano state sostenute a partire dalla data di presentazione della DdS, fatta eccezione per le spese generali, di cui all'art. 45, c. 2, lett. C) del Reg (UE) 1305/2013, effettuate nei 12 mesi precedenti alla presentazione della stessa.

La violazione dell'EC79748 determina l'esclusione delle spese non conformi ai relativi criteri di riferimento.

L'EC79749 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo, della documentazione contabile giustificativa delle spese sostenute prevista dall'Avviso Pubblico: fatture in formato elettronico (xlm.P7m) e/o giustificativi di spesa equipollenti, relative ricevute di pagamento (bonifico bancario, ricevuta bancaria, assegno circolare e/o bancario "non trasferibile", Modelli F24), dichiarazioni liberatorie dei fornitori, copia dei documenti di trasporto (ove pertinenti).

Inoltre, è prevista la verifica che i pagamenti siano effettuati tramite il conto corrente dedicato e che l'erogazione degli aiuti avvenga sullo stesso conto corrente. A tal riguardo, costituiscono eccezione le spese generali propedeutiche alla presentazione della domanda di sostegno (progettazione, acquisizione autorizzazioni, ecc.) che possono transitare su un conto corrente non dedicato purché intestato al beneficiario.

Vengono altresì considerati eleggibili, eccezionalmente, i pagamenti non transitati dal conto corrente dedicato, ma da un conto corrente intestato esclusivamente al beneficiario, a condizione che gli stessi siano perfettamente tracciabili e collegabili ai documenti giustificativi di spesa e che venga presentata una dichiarazione del beneficiario, resa ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. n. 445/2000, nella quale siano specificate le relative motivazioni.

La violazione dell'EC79749 determina l'esclusione delle spese non conformi ai relativi criteri di riferimento.

L'EC79750 prevede la verifica che la data di attivazione del conto corrente dedicato sia antecedente alla data della prima DdP.

In riferimento all'EC79750 restano valide le eccezioni precedentemente elencate per l'EC79749 nonché le medesime condizioni per l'esclusione.

Con l'EC83121 è prevista la verifica dei giustificativi di spesa (fatture e/o documentazione equipollente) che devono riportare dettagliatamente la fornitura o prestazione oggetto di rendicontazione e garantire un idoneo sistema di tracciatura (indicazione del CUP o diciture di rito riferite al barcode DdS, PSR Puglia,

Misura, sottomisura e operazione di riferimento), come previsto dalla DAdG n.54/2021, così come modificata ed integrata con DAdG n.171/2021 e con DAdG n.83/2022.

La violazione dell'EC83121 determina l'esclusione delle spese non conformi ai relativi criteri di riferimento.

2. IC55731 Corretta rendicontazione dell'IVA

Lista degli EC di riferimento

EC80198	L'IVA è rendicontata correttamente
---------	------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Premesso che le condizioni di ammissibilità dell'IVA, come specificato al par.13.1 dell'Avviso Pubblico (DAdG n.119/2022) vengono verificate in fase di istruttoria della DdS, riconoscendo l'IVA ammissibile con il provvedimento di concessione degli aiuti, essa resta ammissibile per l'intera durata dell'operazione, purché siano rispettate le condizioni di riferimento fino alla presentazione della domanda di saldo.

Con l'EC80198 si verifica la completezza e conformità dei mandati di pagamento regolarmente quietanzati che attestino l'avvenuto pagamento dell'IVA al fornitore/prestatore di beni/servizi. Si procede, inoltre, all'acquisizione dell'estratto del registro IVA in cui sono tracciate le fatture inserite nella DdP con la dicitura "IVA indetraibile" e alla verifica che le fatture rendicontate non riportino la partita IVA del beneficiario.

La violazione dell'EC80198 determina l'inammissibilità dell'IVA che resta a carico del beneficiario.

3. IC55310 Corretta presentazione della Domanda di Pagamento dell'Anticipo

Lista degli EC di riferimento

EC79752	Presenza e conformità della garanzia fideiussoria
---------	---------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Con l'EC79752 si verifica che la domanda di anticipazione sia corredata della garanzia fideiussoria in originale e redatta secondo lo schema di garanzia per il settore Sviluppo Rurale vigente, come da disposizioni dell'Organismo Pagatore AGEA, e generata automaticamente dal SIAN sulla base dei dati inseriti nella DdP. L'importo della garanzia deve essere corrispondente al 100% dell'importo richiesto a titolo di anticipazione.

La violazione dell'EC79752 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di anticipazione e la non ammissibilità della relativa domanda di anticipazione.

4. IC55311 Corretta presentazione della Domanda di pagamento dell'Acconto su SAL

Lista degli EC di riferimento

EC79754	Rispetto delle modalità di presentazione della DdP di SAL
EC79756	Presenza, completezza e conformità della documentazione allegata alla DdP di Acconto su SAL

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC associati ad esso.

In riferimento alle disposizioni regionali vigenti (par.24 dell'Avviso Pubblico, provvedimento di concessione ed ulteriori atti correlati), l'EC79754 prevede le seguenti verifiche relative alle domande di acconto:

- L'osservanza delle modalità di presentazione delle DdP e la presentazione della documentazione attestante uno Stato di Avanzamento Lavori in allegato alla DdP;
- L'importo massimo richiesto nella domanda di acconto sia compreso tra il 30 e il 40% del contributo concesso, in caso di precedente richiesta e liquidazione della domanda di anticipo;

- L'importo massimo richiesto nella domanda di acconto sia compreso tra il 30 e il 90% del contributo concesso, in assenza di precedente richiesta e liquidazione della domanda di anticipo.

Qualora non siano rispettate le suddette % e gli importi definiti come soglia di riferimento si determina la non ammissibilità della domanda interessata.

L'EC79756 prevede la verifica della presenza e della conformità della documentazione a corredo della domanda di pagamento dell'acconto, prevista dal par.24 dell'Avviso Pubblico, dal provvedimento di concessione e da ulteriori atti correlati. Ulteriore documentazione pertinente potrà essere richiesta da parte degli uffici competenti ai fini delle determinazioni istruttorie.

Il mancato rispetto dei suddetti EC determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di acconto e la non ammissibilità della relativa domanda. Qualora la documentazione risulti incompleta e/o difforme dalla disciplina di riferimento, consentendo comunque le implementazioni istruttorie della domanda di acconto sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione, la domanda stessa è valutata ammissibile a conclusione dell'iter istruttorio.

5. IC55314 Corretta presentazione della Domanda di Pagamento del Saldo

Lista degli EC di riferimento

EC79762	Presenza, completezza e conformità della documentazione allegata alla DdP di Saldo
---------	------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

L' EC79762 prevede la verifica della presenza, completezza conformità della documentazione a corredo della DdP del saldo, prevista dal par.26 dell'Avviso, dal provvedimento di concessione e da ulteriori atti correlati.

La documentazione prevista comprende: Comunicazione di fine lavori presentata al SUE competente con relativi estremi del protocollo; relazione tecnica finale a saldo delle attività di progetto realizzate, sottoscritta dai tecnici professionisti e dal beneficiario; documentazione contabile giustificativa delle spese sostenute (fatture o documenti equipollenti, documenti di trasporto, documentazione fiscale-registri IVA, giustificativi di spesa, ricevute di pagamento, dichiarazioni liberatorie dei fornitori, estratti conto, ecc.); documentazione/elaborati tecnici (computo metrico analitico, quadro economico riepilogativo, elaborati grafici e fotografici, relazioni tecniche); certificazione di regolare esecuzione degli interventi, a firma del direttore dei lavori, attestante che gli interventi sono stati eseguiti nel rispetto del provvedimento di concessione degli aiuti e degli atti amministrativi connessi, compresi i titoli abilitativi conseguiti e le eventuali varianti approvate; Segnalazione Certificata di Agibilità (SCA) con relativi estremi del protocollo; dichiarazioni di rito. Ulteriore documentazione pertinente potrà essere richiesta da parte degli uffici competenti ai fini delle determinazioni istruttorie.

La violazione dell'EC79762 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di saldo e la non ammissibilità della relativa domanda. Qualora la documentazione risulti incompleta e/o difforme dalla disciplina di riferimento, consentendo comunque le implementazioni istruttorie della domanda di acconto sul portale SIAN e l'elaborazione del relativo elenco di liquidazione, la domanda stessa è valutata ammissibile a conclusione dell'iter istruttorio.

6. IC55316 Corretta attuazione del progetto

Lista degli EC di riferimento

EC79767	Attuazione degli interventi previsti dal progetto approvato con il provvedimento di concessione degli aiuti
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso, applicabile sia alle DdP di Acconto e sia alle DdP di Saldo.

L'EC79767 prevede la verifica che siano stati eseguiti e rendicontati gli interventi oggetto della concessione degli aiuti, attraverso la documentazione tecnica (computi metrici, elaborati tecnici tematici, ecc.) e amministrativa (fatture e documentazione equipollente di spesa, ricevute di pagamento, estratti conti, ecc.) prodotta in allegato alle stesse DdP.

La verifica comprende, inoltre, il rispetto dei divieti e delle limitazioni di spesa, rispetto a quanto approvato con la concessione degli aiuti (nonché dalle eventuali varianti approvate), per singola azione e/o intervento ammesso agli aiuti.

La verifica della domanda di saldo prevede, inoltre, un controllo in situ per verificare lo stato dei luoghi rispetto alla documentazione contabile, amministrativa ed alla documentazione tecnica. Questo prevede la verifica di corrispondenza dell'esecuzione "fisica" degli interventi (localizzazione, riscontro delle unità di misura rendicontate, forniture e lavori, tipologie di impianti, rispetto delle specifiche tecniche di esecuzione degli interventi, ulteriori dettagli e prescrizioni specifiche, ecc.), con adeguate misurazioni e riscontri oggettivi, rispetto a quanto rilevabile dalla documentazione tecnica e contabile e previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti.

Il progetto a saldo deve assicurare una percentuale di realizzazione non inferiore al 60% della spesa ammessa agli aiuti, anche in seguito a eventuali varianti approvate.

La violazione dell'EC79767 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa non conforme ai criteri di riferimento. L'eventuale realizzazione del progetto con percentuale inferiore al 60% determina l'inammissibilità della DdP del saldo e la revoca del sostegno, fatto salvo i casi di forza maggiore e circostanze eccezionali.

7. IC53522 Rispetto dei limiti di cumulabilità con agevolazioni nazionali

Lista degli EC di riferimento

EC77348	Rispetto dei limiti di cumulabilità dei sostegni previsti dal PSR con altre agevolazioni nazionali di carattere fiscale
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC77348 prevede la verifica, con le DdP di acconto e saldo, della dichiarazione sostitutiva sul rispetto dei limiti alla cumulabilità delle sovvenzioni a carattere fiscale aventi ad oggetto i medesimi costi agevolabili con gli aiuti concessi dal PSR 2014-2022.

La violazione dell'EC77348 determina l'esclusione delle spese per le quali risulta superato il limite di cumulabilità tra l'aiuto a carico del PSR e le agevolazioni fiscali nazionali.

8. IC55312 Rispetto delle tempistiche e modalità di presentazione della documentazione probante l'avanzamento del progetto in assenza di DdP di ANTICIPO e SAL entro sei mesi dalla data di decisione di concedere il sostegno

Lista degli EC di riferimento

EC79759	Presenza, completezza e conformità della documentazione probante l'avanzamento del progetto in assenza di DdP di ANTICIPO e SAL entro sei mesi dalla data di decisione di concedere il sostegno
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

Premesso che, l'Avviso Pubblico (par. 25 DAdG n.119/2022) prevede l'obbligo di dare evidenza dello stato di avanzamento del progetto finanziato qualora entro 6 mesi dal provvedimento di concessione non sia stata presentata alcuna DdP, con l'EC79759 si procede alla verifica dell'effettivo avanzamento dei lavori per il progetto finanziato. Ciò ad evitare il rischio che trascorrono i 12 mesi previsti per il completamento del progetto stesso, senza alcuna concreta evidenza dell'impegno del beneficiario nella sua concreta attuazione.

Pertanto, l'EC79759 prevede la verifica, in assenza di DdP, della presentazione della documentazione probante l'avanzamento del progetto (Relazione tecnica descrittiva completa di documentazione fotografica; quadro economico riepilogativo; estratto conto corrente dedicato) entro 6 mesi dal provvedimento di concessione degli aiuti.

La violazione dell'EC79759, in seguito ad esplicita richiesta (da parte della Sezione Attuazione Programmi Comunitari per l'Agricoltura) di sollecito per la trasmissione della documentazione prevista determina la revoca del sostegno. La violazione dell'EC79759 non determina la revoca del sostegno, nel caso in cui siano stati comunque rispettati i termini per la conclusione dei lavori e per la presentazione della domanda di pagamento del saldo, al netto di eventuali proroghe concesse dall'Ufficio regionale competente.

9. IC55328 Mantenimento dei criteri di Ammissibilità della Domanda di Sostegno

Lista degli EC di riferimento

EC79782	Mantenimento dei requisiti dell'immobile oggetto dell'intervento, fino alla conclusione degli investimenti ed all'erogazione del saldo
EC79783	Mantenimento dei requisiti del beneficiario, fino alla conclusione degli investimenti ed all'erogazione del saldo

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC associati da verificare per ogni domanda di pagamento sino all'erogazione del saldo.

L'EC79782 prevede la verifica, da visura catastale, che l'immobile oggetto di intervento continui ad essere di proprietà o comproprietà del beneficiario.

L'EC79783 prevede che siano mantenuti i requisiti di ammissibilità del soggetto beneficiario, attraverso:

- la verifica, da fascicolo aziendale, che il beneficiario abbia mantenuto attivo il proprio CUAA;
- la verifica, dal certificato del Casellario Giudiziale, che il beneficiario continui a non aver a suo carico condanne con sentenza definitiva o decreto penale di condanna divenuto irrevocabile o sentenza di applicazione della pena su richiesta ai sensi dell'art. 444 del codice di procedura penale, per uno dei reati indicati nell'art. 80 del D.Lgs. N. 50/2016;
- la verifica, attraverso l'accesso al Registro nazionale degli aiuti di Stato, che il beneficiario non sia destinatario di un ordine di recupero pendente per un aiuto illegittimo ed incompatibile con il mercato interno (visura Deggendorf);
- la verifica che il beneficiario continui a non essere oggetto di sanzione a seguito dell'accertata inosservanza delle norme obbligatorie di contrasto alla Xylella.

La violazione degli EC79782 e EC79783 comporta l'inammissibilità della domanda di pagamento interessata e si determina la revoca del sostegno ai sensi dell'art. 35 Reg. UE n.640/2014.

10. IC33733 Assenza di doppio finanziamento

Lista degli EC di riferimento

EC37509	Rispetto dell'impegno a non richiedere, per gli interventi oggetto di finanziamento, altri contributi pubblici
---------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC37509 prevede la consultazione del Registro Nazionale degli Aiuti e delle Banche dati Regionali e Nazionali, per accertare che il beneficiario non abbia fatto richiesta o ricevuto altri finanziamenti sugli interventi finanziati con le risorse della sottomisura 7.6.

La violazione dell'EC37509 determina l'esclusione delle spese eventualmente già rimborsate con altri fondi pubblici, sino alla revoca del sostegno qualora l'esclusione interessi l'intero progetto.

11. IC55660 Osservare le modalità di esecuzione degli interventi previste dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati, nel rispetto della normativa urbanistica, ambientale e paesaggistica vigente e i vincoli di altra natura eventualmente esistenti

Lista degli EC di riferimento

EC79787	Osservanza delle modalità di esecuzione degli interventi previste dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati (titoli abilitativi), rispettando la normativa urbanistica, ambientale e paesaggistica vigente e i vincoli di altra natura eventualmente esistenti
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

Con l'EC79787 è prevista la verifica, con le domande di acconto e saldo, della documentazione allegata e dello stato dei luoghi con il controllo in situ, valutando la corrispondenza con quanto stabilito dai provvedimenti di riferimento: provvedimento di concessione degli aiuti e conseguenti atti amministrativi, titoli abilitativi (per vincoli urbanistici, ambientali, paesaggistici e di altra natura vigenti) e relative prescrizioni.

La violazione dell'EC79787 determina l'esclusione della spesa non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

12. IC55339 Rispetto delle "Linee guida per la tutela, il restauro e gli interventi sulle strutture in pietra a secco della Puglia" del PPTR Puglia

Lista degli EC di riferimento

EC79792	Rispetto dell'impegno a realizzare gli interventi secondo le "Linee guida per la tutela, il restauro e gli interventi sulle strutture in pietra a secco della Puglia" (4.4.4) e le "Linee guida per il recupero, la manutenzione e il riuso dell'edilizia e dei beni culturali" (4.4.6) del PPTR Puglia
---------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

Attraverso la documentazione allegata alle DdP di acconto e saldo, nonché con i riscontri dei controlli in situ, l'EC79792 prevede la verifica che gli interventi siano eseguiti in conformità alle "Linee guida per la tutela, il restauro e gli interventi sulle strutture in pietra a secco della Puglia" (4.4.4) e dalle "Linee guida per il recupero, la manutenzione e il riuso dell'edilizia e dei beni culturali" (4.4.6) del PPTR Puglia.

La violazione dell'EC79787 determina l'esclusione della spesa non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

13. IC55340 Rispetto dei Piani di Gestione e dei regolamenti nelle Aree Naturali Protette, dove approvati

Lista degli EC di riferimento

EC79794	Rispetto dell'impegno a realizzare gli interventi secondo i Piani di Gestione ed i regolamenti nelle Aree Naturali Protette, dove approvati
---------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

Attraverso la documentazione allegata alle DdP di acconto e saldo, nonché con i riscontri dei controlli in situ, l'EC79794 prevede la verifica che gli interventi siano eseguiti in conformità agli strumenti pianificatori e di gestione approvati e vigenti (Piani di Gestione, Regolamenti, ecc.).

La violazione dell'EC79794 determina l'esclusione della spesa non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

Per la Sottomisura 7.6 è altresì prevista l'applicazione degli Altri Obblighi riferiti all'IC34198 – Consentire lo svolgimento dei controlli da parte degli Enti competenti e IC55299 – Comunicazione cause di forza maggiore e circostanze eccezionali, le cui casistiche sono già trattate al precedente paragrafo 6 al quale si rimanda.

15.3 Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione

Descrizione impegno	IC55329 Aggiornamento Fascicolo Aziendale in caso di variazioni			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
		Tipologia di intervento		Intervento
	X	Operazione (Domanda di Sostegno)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		X (5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Il Beneficiario presenta al Soggetto Attuatore, con le modalità e i termini previsti dal bando e dal provvedimento di concessione, le Domande di Sostegno e Pagamento a seguito dell'aggiornamento del fascicolo aziendale.			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC79784	Impegno all'aggiornamento del Fascicolo Aziendale in caso di variazioni	Verificare l'avvenuto aggiornamento del fascicolo aziendale con le informazioni rilevanti ai fini dei procedimenti interessati (anagrafica del beneficiario, legale rappresentante del beneficiario, recapiti del beneficiario, IBAN, ecc.)

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Sempre Bassa	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)			
Alta (5)			

Non si applica alcuna riduzione qualora il mancato aggiornamento non comprometta le finalità del progetto, la conclusione dello stesso nei termini stabiliti dai vigenti atti amministrativi e l'erogazione del saldo.

Descrizione impegno	IC25510 Osservare i termini degli interventi previsti dal provvedimento di concessione e dagli eventuali atti correlati; IC55756 Osservare i termini per la presentazione delle DdP previsti dall'avviso pubblico, dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati.			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (Domanda di Sostegno)		
Tipologia di penalità		Revoca	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		X (5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post

Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica dell'osservanza dei termini previsti dal provvedimento di concessione e dagli atti ad esso correlati
Descrizione modalità di verifica speditiva	

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC33232	Rispetto dei termini previsti dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati	Verifica dell'osservanza dei termini previsti dal provvedimento di concessione e dagli atti ad esso correlati, riferiti ai vari adempimenti correlati all'attuazione del progetto finanziato e relativo cronoprogramma di attuazione, compresi i termini per la presentazione delle DdP.
EC80227	Osservare i termini per la presentazione delle DdP previsti dall'avviso pubblico, dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati	

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dei termini fissati entro il 30° giorno dal termine stabilito	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Violazione dei termini fissati oltre il 30° giorno ed entro il 60° giorno dal termine stabilito		
Alta (5)	Violazione dei termini fissati oltre il 60° giorno dal termine stabilito		
Descrizione eventuali condizione di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali		Si considera violazione intenzionale che determina la decadenza dell'aiuto, un ritardo di presentazione oltre 90 giorni di tempo.	

Nei casi di violazioni riguardanti entrambi i termini EC33232 e EC80227, si applica una sola sanzione relativa alla violazione più grave, relativa al maggiore scostamento rispetto ai termini di riferimento. Non si applica alcuna sanzione in caso di violazione dell'EC33232 ma di osservanza dei termini per la presentazione della DdP del saldo.

Nel caso di violazione riguardante l' EC80227, non si applica alcuna sanzione relativamente al mancato rispetto dei termini previsti per il rilascio della domanda di pagamento dell'anticipazione.

I termini di riferimento sono stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti e dai successivi atti amministrativi. Non si applicano riduzioni nei casi di proroghe concesse dalla Regione nel rispetto delle disposizioni vigenti.

In attuazione della normativa comunitaria vigente per la conclusione del periodo di programmazione FEASR 2014/2022, l'erogazione del saldo dovrà avvenire entro il 31/12/2025. Pertanto, eventuali proroghe ai termini stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti dovranno tenere in considerazione i tempi necessari per l'istruttoria della domanda di saldo e la conseguente fase di erogazione da parte di AGEA entro il suddetto termine, fatto salvo l'aggiornamento della regolamentazione comunitaria FEASR per il quadro finanziario 2023/2027.

Descrizione impegno	IC21251 Azioni informative e pubblicitarie		
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi		
Montante riducibile		Misura	Sottomisura
	X	Tipologia di intervento	Intervento
		Operazione (DdS)	
Tipologia di penalità		Decadenza	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione	campo di (5%) campione (controllo in loco)

	X	Riduzione graduale	applicazione	(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del materiale pubblicitario nel corso delle visite in situ, secondo gli EC di riferimento			
Descrizione modalità di verifica speditiva	Visione del materiale previsto ai fini della pubblicità degli interventi finanziati			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	Verificare la presenza di un poster, avente dimensione minima pari al formato A3, oppure la presenza di una targa informativa che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.
EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€	Verificare la presenza di una targa informativa o cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento. Durante la realizzazione dell'intervento e fino ai 3 mesi successivi al suo completamento, la targa informativa o il cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, potrà essere sostituito da un cartellone provvisorio di rilevanti dimensioni
EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni	Verificare che il poster o targa o cartellone pubblicitario, se presente, sia posto in un luogo facilmente visibile al pubblico, come ad esempio l'area di ingresso di un edificio
EC1675	Azioni informative collegate agli interventi - siti web	Qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, dovrà essere prevista una breve descrizione che evidenzii il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione. Tali informazioni dovranno occupare almeno il 25% della pagina web.
EC1676	Targhe e cartelloni - dimensioni delle informazioni	Verificare che le informazioni riportate su poster, targhe o cartelloni pubblicitari occupino almeno il 25% dello spazio complessivamente disponibile

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dell'EC 1676	Pari all'Entità	Sempre bassa
Media (3)	Violazione di uno degli EC 1673 o 1675		
Alta (5)	Violazione di uno degli EC 1674 o 189		

Descrizione impegno	IC1446 Mantenere la destinazione d'uso degli investimenti conforme con quella indicata nella domanda di aiuto / controllo ex-post; IC1448 Mantenere la proprietà dei beni oggetto dell'aiuto; IC55331 Non utilizzare l'immobile per attività economiche per almeno 5 anni dall'erogazione del saldo.		
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Art. 71 del Reg. (UE) n. 1303/2013		
Montante riducibile	Misura		Sottomisura
	Tipologia di Intervento	X	Intervento
	Operazione		
Tipologia di penalità	Revoca		(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)

	Esclusione	campo di applicazione	(5%) campione (controllo in loco)
X	Riduzione graduale		X (1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale			
Descrizione modalità di verifica speditiva			
Verifica in situ del mantenimento della destinazione d'uso dell'investimento e della proprietà da parte del beneficiario, nei 5 anni successivi all'erogazione del saldo			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1684	Mantenere il vincolo di destinazione d'uso ed esercizio funzionale degli investimenti produttivi (macchine, macchinari ed attrezzature)	Verificare che la destinazione d'uso degli investimenti produttivi sia stata mantenuta per il periodo vincolato previsto, pari a 5 anni. In caso di variazione della destinazione d'uso di tutto o parte dell'investimento produttivo oggetto di contributo, verificare se le modifiche riscontrate siano tali da comprometterne gli obiettivi o le finalità originarie
EC1685	Mantenere il vincolo di destinazione d'uso ed esercizio funzionale degli investimenti in infrastrutture (opere fisse e beni immobili)	Verificare che la destinazione d'uso degli investimenti in infrastrutture sia stata mantenuta per il periodo vincolato previsto, pari a 5 anni. In caso di variazione della destinazione d'uso di tutto o parte dell'investimento produttivo oggetto di contributo, verificare se le modifiche riscontrate siano tali da comprometterne gli obiettivi o le finalità originarie
EC1687	Mantenere la proprietà degli investimenti oggetto del sostegno	Verificare che tutti gli investimenti oggetto del sostegno siano presenti in azienda ovvero che siano in proprietà da parte del beneficiario
EC79785	Impegno a NON utilizzare l'immobile oggetto di intervento per attività economiche per almeno 5 anni dall'erogazione del saldo	Verificare che l'immobile oggetto di intervento sia destinato al solo uso abitativo del beneficiario, per un periodo pari a 5 anni dall'erogazione del saldo.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Impegno non mantenuto nel 5° anno dalla data pagamento finale	Pari alla entità	Pari alla entità
Media (3)	Impegno non mantenuto nel 3° e 4° anno dalla data del pagamento finale		
Alta (5)	Impegno non mantenuto nel 1° e 2° anno dalla data del pagamento finale		
Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali			

Descrizione impegno	IC34196 Custodire in sicurezza i documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a cofinanziamento		
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Art. 52 del Reg (UE) n. 809/2014		
Montante riducibile	Misura	Sottomisura	
	Tipologia di intervento	Intervento	
	X Operazione (Domanda di Sostegno)		
Tipologia di penalità	Revoca		(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)

	Esclusione	campo di applicazione	(5%) campione (controllo in loco)
	Riduzione graduale		X (1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale			
Descrizione modalità di verifica speditiva	Verifica della presenza e corrispondenza di tutta la documentazione giustificativa della spesa e del pagamento portata a rendicontazione.		

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC45796	Il beneficiario ha conservato i documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a cofinanziamento, fino ad almeno cinque anni dalla data di erogazione del saldo	Verificare che il beneficiario abbia conservato i giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a cofinanziamento per cinque anni dalla data di erogazione del saldo attraverso la produzione dei medesimi in caso di verifiche e controlli svolte dagli uffici preposti

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Sempre media	I documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo inferiore al 10% di quello finanziato	Sempre bassa
Media (3)	Assenza anche di un solo documento giustificativo di spesa e/o di pagamento rispetto a quelli prodotti per la rendicontazione dell'Operazione	I documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento riguardano un importo compreso tra il 10% e il 30% di quello finanziato	
Alta (5)	Sempre media	I documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo superiore al 30% e inferiore o uguale al 50% di quello finanziato	
Descrizione eventuali condizione di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali		Si considera violazione intenzionale che determina la revoca del sostegno in caso in cui i documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo superiore al 50% di quello finanziato	

16. MISURA 8 – SOTTOMISURA/OPERAZIONE 8.3.B

Di seguito si riportano, per la Sottomisura/Operazione 8.3.B, preliminarmente la sintesi dei Criteri di Ammissibilità e degli Impegni con le relative penalità di Decadenza/Esclusione/Riduzione Graduale nonché, successivamente, la descrizione dettagliata delle modalità di applicazione delle medesime penalità.

16.1 Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)

Criteri di ammissibilità e Impegni					
	Codice	Descrizione	Base giuridica	Modalità Controllo	Tipo sanzione
1.	IC60878	Conformità di attuazione del progetto 8.3.B	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
2.	IC60879	Conformità di rendicontazione della spesa	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione

3.	IC60880	Conformità di gestione delle varianti	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
4.	IC60881	Investimenti assentiti dagli idonei titoli abilitativi 8.3.B	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
5.	IC26516	Rispetto delle condizioni di ammissibilità e congruità dell'IVA	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
6.	IC60882	Conformità e completezza documentale DdP Anticipazione 8.3.B	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
7.	IC60883	Conformità e completezza documentale per le DdP degli acconti per Stato di Avanzamento Lavori (SAL) 8.3.B	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
8.	IC60884	Conformità e completezza documentale per la DdP del SALDO 8.3.B	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
9.	IC53522	Rispetto dei limiti di cumulabilità con agevolazioni nazionali	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
10.	IC60930	Mantenimento dei requisiti di ammissibilità della DdS 8.3.B per l'intera durata dell'operazione finanziata	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione, Decadenza
11.	IC60931	Realizzazione degli interventi approvati con la concessione degli aiuti 8.3.B	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
12.	IC60933	Osservare le modalità di esecuzione degli interventi e di rendicontazione della spesa stabiliti dal provvedimento di concessione 8.3.B e da eventuali atti correlati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
13.	IC60951	Osservare i termini di esecuzione degli interventi e di rendicontazione della spesa stabiliti dal provvedimento di concessione 8.3.B e da eventuali atti correlati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
14.	IC60934	Conto corrente dedicato attivo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
15.	IC60935	Divieto di doppio finanziamento	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
16.	IC44194	Rispetto degli obblighi di informazione e pubblicità degli interventi finanziati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo: in situ	Riduzione Graduale
17.	IC52173	Comunicare variazioni condizioni del beneficiario	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
18.	IC60978	Aggiornamento Fascicolo Aziendale in caso di variazioni	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
19.	IC52175	Inalienabilità e destinazione d'uso secondo quanto previsto dalla concessione degli aiuti	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Esclusione
20.	IC52412	Rispetto degli obblighi di informazione e pubblicità degli interventi finanziati – ex post	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale
21.	IC1446	Mantenere la destinazione d'uso degli investimenti conforme con quella indicata nella domanda di aiuto / controllo ex-post	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale
22.	IC1448	Mantenere la proprietà dei beni oggetto dell'aiuto	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale
23.	IC1449	Mantenimento della localizzazione delle attività produttive	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale

I dettagli riferiti alle specificità degli impegni, ai controlli interessati e alle corrispondenti sanzioni applicabili sono riportati ai successivi paragrafi 16.2 e 16.3.

16.2 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione

Di seguito si riportano gli ICO che prevedono le penalità di esclusione e/o revoca degli aiuti, con il dettaglio dei corrispondenti EC e le istruzioni di esecuzione del controllo e di applicazione delle eventuali penalità.

1. IC60878 Conformità di attuazione del progetto 8.3.B

Lista degli EC di riferimento

EC87016	Attuazione degli interventi previsti dal progetto approvato con il provvedimento di concessione degli aiuti 8.3.B
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risultano rispettati entrambi gli EC associati ad esso.

Con l'EC87016 verificare che siano stati eseguiti e rendicontati gli interventi oggetto della concessione degli aiuti, per singola DdP (Acconto o Saldo).

Per le domande di acconto, la verifica consiste in un controllo amministrativo di conformità di tutte le voci di costo rendicontate rispetto a quanto previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti (nonché dalle eventuali varianti approvate e dalle relative prescrizioni degli stessi atti), attraverso la documentazione contabile e tecnica, senza l'esecuzione di visite in situ. Per le domande di saldo, la verifica consiste in un controllo amministrativo di conformità di tutte le voci di costo rendicontate rispetto a quanto previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti (nonché dalle eventuali varianti approvate e dalle relative prescrizioni degli stessi atti), attraverso la documentazione contabile e tecnica, compresa l'esecuzione di visite in situ presso le sedi degli investimenti per verificare l'effettiva realizzazione degli investimenti.

Il controllo riguarda quanto di seguito dettagliato per le singole azioni:

Azione 1: Verificare la corrispondenza delle superfici di intervento (localizzazione catastale), la natura specifica e l'entità degli investimenti in infrastrutture di protezione incendi boschivi, che devono essere conformi a quanto approvato con la DdS, per singolo lotto. La verifica consiste nel riscontro del numero ed estensione delle fasce parafuoco e della viabilità forestale, nonché della loro specifica localizzazione, conformi al progetto approvato con la DdS. La verifica consiste, altresì, nel riscontro del numero punti di approvvigionamento idrico ed accessori, nonché della loro specifica localizzazione, conformi al progetto approvato con la DdS.

Azione 2: Verificare la corrispondenza della natura specifica e dell'entità degli acquisiti/forniture in macchine ed attrezzature ed impianti con finalità di prevenzione incendi, che devono essere conformi a quanto approvato con la DdS, per singolo lotto. La verifica consiste nel riscontro del numero e della tipologia (funzionalità e specificità tecniche) di macchine ed attrezzature ed impianti, nonché della loro specifica allocazione per lotti di progetto, conformi al progetto approvato con la DdS.

Azione 3: Verificare la corrispondenza delle superfici di intervento (localizzazione catastale), la natura specifica e l'entità degli investimenti per interventi selvicolturali di prevenzione del rischio incendi, che devono essere conformi a quanto approvato con la DdS, per singolo lotto. La verifica consiste nel riscontro della natura ed entità dei tagli intercalari e diradamenti in boschi di conifere, potature e spalcatore, dei tagli fitosanitari in boschi di latifoglie, e degli altri interventi selvicolturali (cure colturali e decespugliamenti), nonché della loro specifica localizzazione, conformi al progetto approvato con la DdS.

Azione 4: Verificare la corrispondenza della natura specifica e dell'entità degli acquisiti/forniture di impianti per il monitoraggio/osservazione di incendi boschivi e calamità naturali (torrette di avvistamento, impianti di videocontrollo e di radio e telecomunicazione, droni e relativi hardware e software), che devono essere conformi a quanto approvato con la DdS, per singolo lotto. La verifica consiste nel riscontro del numero e della tipologia (funzionalità e specificità tecniche) di macchine ed attrezzature ed impianti, nonché della loro specifica allocazione per lotti di progetto, conformi al progetto approvato con la DdS.

La violazione dell'EC87016 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa corrispondente alle eventuali operazioni e voci di costo rendicontate che risultino non conformi ai requisiti di riferimento.

2. IC60879 Conformità di rendicontazione della spesa

Lista degli EC di riferimento

EC87017	Corretta rendicontazione da parte del beneficiario
EC87018	Conformità dei giustificativi di spesa ed eleggibilità della spesa 8.3.B
EC87019	Corretta rendicontazione delle spese 8.3.B per il personale interno all'Ente beneficiario

L'ICO è rispettato se risultano rispettati i tre EC associati ad esso.

L'EC87017 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo, che gli interventi approvati con la concessione degli aiuti (nonché dalle eventuali varianti approvate), siano stati rendicontati conformemente alle disposizioni regionali vigenti (DAdG n.155 del 26/10/2023, ed ulteriori atti amministrativi vigenti). Nel dettaglio l'esecuzione degli interventi rendicontati (forniture, pose in opera e spese generali) deve risultare documentata attraverso la documentazione contabile, amministrativa e tecnica prevista dalle vigenti disposizioni. Essa deve risultare regolarmente registrata agli atti e nella contabilità dell'Ente ARIF.

La violazione dell'EC87017 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa corrispondente alle eventuali operazioni e voci di costo rendicontate che risultino non conformi ai suddetti requisiti di riferimento.

L'EC87018 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo, che i giustificativi di spesa (documentazione contabile) siano conformi a quanto stabilito dai provvedimenti di riferimento che disciplinano le modalità di esecuzione degli interventi e di rendicontazione della spesa, secondo i dettagli di seguito riportati:

- Le date dei giustificativi di spesa devono risultare successive alla data di rilascio della DdS ed antecedenti alla data di rilascio della DdP interessata.
- La documentazione contabile da verificare comprende: Fatture (munite di CUP ed indicazioni di rito per il progetto finanziato con fondi pubblici) e documenti equipollenti, buste paga, mandati e ricevute di pagamento/bonifico, estratti conto, liberatorie fornitori, check list autovalutazione appalti e quanto altro previsto dagli atti amministrativi vigenti.
- I documenti giustificativi di spesa (fatture e/o documentazione equipollente) devono riportare dettagliatamente la fornitura o prestazione oggetto di rendicontazione e garantire un idoneo sistema di tracciatura (indicazione del CUP o diciture di rito riferite al barcode DdS, PSR Puglia, Misura, sottomisura e operazione di riferimento), come previsto dalla DAdG n.54/2021, così come modificata ed integrata con DAdG n.171/2021 e con DAdG n.83/2022.
- Per le spese relative al personale dipendente (inclusi i collaboratori) e consulenti, acquisire le buste paga del personale impiegato nel progetto, corredate da: relativi modelli F24 di versamento delle ritenute previdenziali e fiscali, prospetto di calcolo del costo orario, contratti di lavoro, time-sheet del personale interno ed esterno, ricevute di pagamento (bonifici, assegni, ecc.).
- I pagamenti devono risultare eseguiti dal conto corrente dedicato intestato al beneficiario o, in alternativa, tracciati attraverso un apposito capitolo di spesa all'interno della contabilità dell'Ente.

La violazione dell'EC87018 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa corrispondente alla documentazione contabile che risulti non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

L'EC87019 prevede la verifica, con le domande di acconto e di saldo e relativamente alle attività svolte dal personale interno all'Ente, che le corrispondenti attività rendicontate siano coerenti con il piano dei fabbisogni presentato in allegato alla DdS.

I costi rendicontati e le attività svolte devono risultare coerenti, tramite incrocio dei time-sheet, con i giustificativi di spesa, correttamente determinati in termini di costo orario e costo anno complessivo (costo orario x n.ore totali rendicontate e documentate), nonché dei relativi oneri contributivi.

La verifica prevede, inoltre, che risultino rispettati i limiti per le spese totali relative all'impiego del personale interno all'Ente, nonché quelli riferiti agli incentivi per le funzioni tecniche, e i limiti dei compensi previsti dal DM 17 giugno 2016, secondo quanto approvato dal provvedimento di concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti.

Si specifica che per l'ammissibilità degli incentivi per le funzioni tecniche al personale dipendente senza qualifica dirigenziale, previsti dall'art. 113 del D.Lgs. 50 ovvero ai sensi dall'art. 45 del D. Lgs. n. 36/2023, sarà necessario verificare quanto segue:

<p>se l'Ente HA ADOTTATO un regolamento del fondo incentivante</p>	<ul style="list-style-type: none"> - dimostrazione di come è ripartito l'incentivo (ad. esempio atto formale dell'ente che dimostra il riconoscimento in misura percentuale del relativo incentivo e riferimento al regolamento del fondo incentivante) - altri atti di natura tecnico amministrativa e time sheet del lavoro svolto
<p>se l'Ente NON HA ADOTTATO un regolamento del fondo incentivante</p>	<ul style="list-style-type: none"> - atti di gara con la previsione dell'incentivo - piano dei fabbisogni dal quale si evincono le figure professionali previste (ad. esempio progettista, direttore lavori, supporto al RUP, etc...) come da linee guida AGEA e dimostrazione del costo del personale imputato con i parametri riportati nelle linee guida AGEA (ad. esempio riferimento al CCNL etc...)

Si rammenta che ai sensi dell'art. 45 comma 4 del D.Lgs. 36/23 ovvero art. 113 comma 3 del D.Lgs 50/16 gli incentivi per funzioni tecniche "non si applicano al personale con qualifica dirigenziale."

Per la rendicontazione ed il controllo delle Spese per il Personale dedicato alle funzioni tecniche si rimanda alle *Istruzioni per la rendicontazione ed il controllo delle Spese per il Personale – funzioni tecniche emanate da AGEA*:

<https://psr.regione.puglia.it/documents/33128/490439/Istruzioni+AGEA+rendicontazione+controllo+spese+personale.pdf/0e27fdd2-de2e-18bb-9c0c-8434f6c082e5?version=1.0&t=1683019150326>.

La violazione dell'EC87109 determina la non ammissibilità (esclusione) delle voci di spesa rendicontate che risultino non conformi ai suddetti requisiti di riferimento.

3. IC60880 Conformità di gestione delle varianti

Lista degli EC di riferimento

EC87020	Corretta gestione delle varianti progettuali 8.3.B
EC87021	Corretta gestione delle varianti per ribasso di gara

L'ICO è rispettato se risultano rispettati gli EC associati.

L' EC87020 prevede la verifica, con le singole domande di acconto e di saldo, che gli investimenti realizzati e rendicontati siano eseguiti in variante rispetto alla concessione degli aiuti, ovvero siano difformi da quanto previsto dal progetto approvato con il decreto di concessione. Il controllo cessa se tutti gli interventi realizzati e rendicontati sono conformi a quanto approvato con il decreto di concessione.

In caso di verifica di investimenti difformi dal progetto approvato con il provvedimento di concessione degli aiuti, verificare l'eventuale preventiva richiesta di variante ed eventuale risposta positiva o negativa della Regione. La Regione può prevedere eventuali richieste di variante in sanatoria, ossia postume rispetto all'esecuzione dei relativi interventi, purché tale modalità sia disciplinata da adeguati atti amministrativi e venga comunque approvata a seguito di una specifica attività istruttoria.

In caso di risposta negativa da parte della Regione il controllo cessa e le eventuali spese riferite agli interventi oggetto di variante non sono ammissibili.

In caso di approvazione della variante, verificare che l'esecuzione degli interventi oggetto di variante, i relativi documenti contabili e le corrispondenti spese, siano successivi all'approvazione della stessa. Sono assentite varianti in sanatoria secondo quanto eventualmente disciplinato dalle disposizioni regionali vigenti.

La violazione dell'EC87020 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa riferita a varianti non conformi ai suddetti requisiti di riferimento.

L'EC87021 prevede la verifica, con la prima domanda di acconto, che in seguito all'aggiudicazione delle forniture e/o lavori con procedure di gara ai sensi del Decreto Legislativo 31 marzo 2023 n.36 (Nuovo Codice Appalti), sia stata correttamente gestita la fattispecie del ribasso di gara tramite la richiesta di variante per ribasso di gara, come previsto ai par. 16 e 26 dell'Avviso Pubblico. In caso variante per ribasso di gara, verificare che gli eventuali importi oggetto di ribasso non siano utilizzati dal beneficiario, ad eccezione delle casistiche previste dalla Determinazione Dirigenziale n.745/2022.

La violazione dell'EC87021 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

4. IC60881 Investimenti assentiti dagli idonei titoli abilitativi 8.3.B

Lista degli EC di riferimento

EC87022	Idonea documentazione di cantierabilità 8.3.B
---------	-----------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

Con le singole DdP di acconto e saldo, verificare se per gli interventi rendicontati (in ciascuna domanda) sia prevista la documentazione di cantierabilità, autorizzazioni, concessioni, permessi, nulla osta, ecc., in relazione agli eventuali vincoli (ambientali, paesaggistici, architettonici, idrogeologici, ecc.) insistenti sulle particelle oggetto di intervento ed alla natura specifica degli interventi previsti. Il controllo è limitato alle particelle sulle quali insistono vincoli (ambientali, paesaggistici, architettonici, idrogeologici, ecc.) e per gli interventi che necessitano di autorizzazioni in base alle norme di tutela dei singoli ambiti vincolati.

I titoli abilitativi devono risultare acquisiti preliminarmente all'inizio dei lavori.

La violazione dell'EC87022 determina la non ammissibilità (esclusione) delle spese per interventi non conformi ai titoli abilitativi conseguiti. Non sono ammissibili, inoltre, le spese riferite ad interventi eseguiti senza titoli abilitativi, ove questi ultimi siano richiesti in relazione alla natura dell'intervento e ai vincoli presenti nell'area interessata.

5. IC26516 Rispetto delle condizioni di ammissibilità e congruità dell'IVA

Lista degli EC di riferimento

EC34742	Il beneficiario è un ente pubblico che non esercita attività commerciale
EC34746	Il beneficiario è un privato e non è un soggetto passivo IVA.
EC34747	Misura 16: congruità della spesa richiesta a titolo di IVA

L'ICO è rispettato se risultano rispettati i tre EC associati ad esso.

L'EC34742 prevede la verifica tramite il Fascicolo Aziendale e/o l'Anagrafe Tributaria (Agenzia delle Entrate) e/o Visura Camerale della natura giuridica del soggetto beneficiario quale Ente Pubblico, che non eserciti attività di impresa.

Le medesime condizioni sono già state verificate in fase di istruttoria della DdS, valutando l'IVA ammissibile con il provvedimento di concessione degli aiuti (Determinazione Sezione Attuazione

programmi comunitari per l'agricoltura n. 976 del 11.12.2023). Pertanto, essa resta ammissibile per l'intera durata dell'operazione, purché siano rispettate le condizioni di riferimento fino alla presentazione della domanda di saldo, come specificato al par.11.3 dell'Avviso Pubblico (DAdG n.82/2023).

La violazione dell'EC34742 determina l'inammissibilità dell'IVA che resta a carico del beneficiario.

Gli EC34746 e 34747 non si applicano all'operazione 8.3.B sulla base di quanto previsto dall'Avviso Pubblico di riferimento.

6. IC60882 Conformità e completezza documentale DdP Anticipazione 8.3.B

Lista degli EC di riferimento

EC87024	Completezza e conformità domanda di anticipazione 8.3.B
---------	---------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

L'EC87024 prevede la verifica dell'importo massimo che può essere richiesto ed ammesso con la DdP dell'anticipazione, sulla base di quanto previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti.

La domanda di anticipazione deve essere corredata della Dichiarazione di Impegno a Garanzia dell'Anticipo prevista per gli Enti Pubblici e redatta secondo lo schema di garanzia per il settore Sviluppo Rurale vigente, come da disposizioni dell'Organismo Pagatore AGEA. La stessa domanda di anticipazione, ove previsto dalle disposizioni regionali vigenti, deve essere corredata da ulteriore documentazione pertinente.

La violazione dell'EC87024 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di anticipazione e la non ammissibilità della relativa domanda di anticipazione.

7. IC60883 Conformità e completezza documentale per le DdP degli acconti per Stato di Avanzamento Lavori (SAL) 8.3.B

Lista degli EC di riferimento

EC87025	Completezza e conformità domanda di acconto
---------	---------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

L'EC87025 prevede preliminarmente la verifica che le spese rendicontate con le domande di acconto, sulla base della documentazione tecnica e contabile allegata, siano relative ad interventi previsti dal provvedimento di concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti approvate.

Le domande di acconto devono essere corredate della documentazione (tecnica, amministrativa e contabile) prevista dal provvedimento di concessione e dalle ulteriori disposizioni regionali vigenti, nonché da specifiche richieste formulate in fase di istruttoria. Le date riportate sulla documentazione contabile (fatture o documentazione contabile equipollente, giustificativi di pagamento, ecc.) a supporto delle spese rendicontate devono risultare antecedenti o al massimo coincidenti rispetto alla data di rilascio della DdP interessata.

La violazione dell'EC87025 determina l'esclusione delle spese riferite a documentazione non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

8. IC60884 Conformità e completezza documentale per la DdP del SALDO 8.3.B

Lista degli EC di riferimento

EC87026	Completezza e conformità domanda di saldo 8.3.B
---------	-------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato ad esso.

L'EC87026 prevede preliminarmente la verifica che le spese rendicontate con la domanda di saldo, sulla base della documentazione tecnica e contabile allegata, siano relative ad interventi previsti dal

provvedimento di concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti approvate, che risultino effettivamente conclusi (lavori/forniture completati e pagamenti eseguiti).

Le domande di saldo devono essere corredate della documentazione (tecnica, amministrativa e contabile) prevista dal provvedimento di concessione e dalle ulteriori disposizioni regionali vigenti, nonché da specifiche richieste formulate in fase di istruttoria. La documentazione allegata alla domanda di Saldo dovrà comprendere la relazione sullo stato finale di realizzazione del Progetto (relazione di collaudo finale) sottoscritta dal richiedente e dal Direttore dei Lavori, con la relativa documentazione contabile giustificativa delle spese sostenute. Le date riportate sulla documentazione contabile (fatture o documentazione contabile equipollente, giustificativi di pagamento, ecc.) a supporto delle spese rendicontate devono risultare antecedenti o al massimo coincidenti rispetto alla data di rilascio della DdP interessata.

La violazione dell'EC87026 determina l'esclusione delle spese riferite a documentazione non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

9. IC53522 Rispetto dei limiti di cumulabilità con agevolazioni nazionali

Lista degli EC di riferimento

EC77348	Rispetto dei limiti di cumulabilità dei sostegni previsti dal PSR con altre agevolazioni nazionali di carattere fiscale
---------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC77348 prevede la verifica, con le DdP di acconto e saldo, della dichiarazione sostitutiva sul rispetto dei limiti alla cumulabilità delle sovvenzioni a carattere fiscale aventi ad oggetto i medesimi costi agevolabili con gli aiuti concessi dal PSR 2014-2022.

La violazione dell'EC77348 determina l'esclusione delle spese per le quali risulta superato il limite di cumulabilità tra l'aiuto a carico del PSR e le agevolazioni fiscali nazionali.

10. IC60930 Mantenimento dei requisiti di ammissibilità della DdS 8.3.B per l'intera durata dell'operazione finanziata

Lista degli EC di riferimento

EC87097	Mantenimento requisiti di ammissibilità del beneficiario per la sottomisura 8.3.B
---------	-----------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC87097 prevede la verifica, con le DdP di acconto e saldo, che i requisiti di ammissibilità relativi alla DdS del soggetto beneficiario sussistano fino alla conclusione delle operazioni oggetto del sostegno e della relativa contabilizzazione. Le suddette condizioni devono sussistere anche in caso di variazioni progettuali che non devono compromettere i requisiti di ammissibilità.

La violazione dell'EC87097 comporta l'inammissibilità della DdP interessata e, ai sensi dell'art. 35 Reg. UE n.640/2014 determina la revoca del sostegno.

11. IC60931 Realizzazione degli interventi approvati con la concessione degli aiuti 8.3.B

Lista degli EC di riferimento

EC87098	Verifica dell'attuazione degli interventi 8.3.B a saldo
---------	---------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC87098 prevede la verifica, con la domanda di saldo, che siano stati eseguiti e rendicontati tutti gli interventi previsti dal progetto approvato dalla concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti.

La verifica consiste in un controllo amministrativo di conformità di tutte le voci di costo rendicontate rispetto a quanto previsto dal progetto approvato con il provvedimento di concessione (nonché dalle eventuali varianti approvate, dai titoli abilitativi acquisiti e dalle relative prescrizioni), attraverso la

documentazione contabile (fatture, documentazione equipollente, ricevute di pagamento, estratti conti, ecc.), amministrativa e tecnica prevista dagli atti amministrativi vigenti. Essa prevede, inoltre, il controllo dei limiti di costo definiti dalla concessione degli aiuti e l'assenza di voci di costo non ammissibili ai sensi dell'Avviso Pubblico.

La verifica della domanda di saldo comprende, inoltre, un controllo in situ per verificare lo stato dei luoghi rispetto alla documentazione contabile, amministrativa ed alla documentazione tecnica. Quest'ultimo prevede la verifica di corrispondenza dell'esecuzione "fisica" degli interventi (localizzazione, riscontro delle unità di misura rendicontate, forniture e lavori, tipologie di impianti, rispetto delle specifiche tecniche di esecuzione degli interventi, ulteriori dettagli e prescrizioni specifiche, ecc.), con adeguate misurazioni e riscontri oggettivi, rispetto a quanto rilevabile dalla documentazione tecnica e contabile e previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti.

La violazione dell'EC87098 determina la non ammissibilità (esclusione) delle spese per gli interventi non conformi ai criteri di riferimento.

12. IC60934 Conto corrente dedicato attivo

Lista degli EC di riferimento

EC87101	Attivazione del conto corrente dedicato prima dell'avvio degli interventi 8.3.B
---------	---------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato. Per gli Enti Pubblici in alternativa al conto corrente dedicato è utilizzabile un capitolo di bilancio dell'Ente beneficiario dedicato al progetto finanziato.

L'EC87101 prevede la verifica che il conto corrente dedicato, intestato al richiedente/beneficiario, sia stato attivato prima dell'avvio degli interventi e che tutti i pagamenti delle spese sostenute per l'esecuzione di tali interventi e l'accredito del contributo concesso transitino su tale conto. Sono applicabili eventuali eccezioni se previste dalle disposizioni regionali vigenti.

Le spese non transitate dal conto corrente dedicato, in violazione dell'EC87101, sono escluse dal rimborso del contributo, fatte salve le eccezioni previste dalle vigenti disposizioni regionali.

13. IC60935 Divieto di doppio finanziamento

Lista degli EC di riferimento

EC87102	Doppio finanziamento (altri Fondi) 8.3.B
---------	------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC87102 prevede la verifica, con le singole DdP di acconto e saldo, che non risultino erogati, per le medesime voci di spesa rendicontate, altri fondi pubblici.

La violazione dell'EC87102 prevede l'esclusione delle eventuali spese già rimborsate con l'erogazione di altri fondi pubblici.

14. IC52175 Impegno alla inalienabilità e destinazione d'uso secondo quanto previsto dalla concessione degli aiuti (ex post)

Lista degli EC di riferimento

EC73611	Impegno all'inalienabilità e della destinazione d'uso
---------	-------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC73611 prevede la verifica, con i controlli ex-post, che gli investimenti finanziati non siano stati alienati per il periodo prescritto dalle vigenti disposizioni regionali e che ne sia rispettata la destinazione d'uso per il periodo vincolato previsto, pari a 5 anni. In caso di mancato rispetto per cambio della titolarità dei beni oggetto di intervento, nel periodo prescritto, verificare il rispetto degli obblighi di comunicazione del cambio di titolarità previsto dagli atti amministrativi regionali vigenti.

La violazione dell'EC73611 determina l'esclusione delle spese per gli investimenti alienati e/o per i quali non sia stata rispettata la destinazione d'uso. In tali casi si attiva una procedura di recupero degli importi erogati riferiti alle suddette spese.

Per la Sottomisura/Operazione 8.3.B è altresì prevista:

- l'applicazione delle norme riferite agli Appalti Pubblici, di cui agli IC2463, IC2465 e IC2466, già trattate al precedente paragrafo 5 al quale si rimanda;
- l'applicazione degli Altri Obblighi riferiti agli IC52169 - Consentire il regolare svolgimento dei controlli, IC9165 - Rispetto delle norme sulla sicurezza sui luoghi di lavoro, IC9163 - Rispetto della LR 28/2006 "Disciplina in materia di contrasto al lavoro non regolare", IC14603 - Non produrre false dichiarazioni e IC56579 - Regolarità contributiva del soggetto richiedente, le cui casistiche sono già trattate al precedente paragrafo 6 al quale si rimanda.

16.3 Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione

Descrizione impegno	IC60933 Osservare le modalità di esecuzione degli interventi e di rendicontazione della spesa stabiliti dal provvedimento di concessione 8.3.B e da eventuali atti correlati			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC87100	Conformità modalità di esecuzione degli interventi 8.3.B	Verificare che gli investimenti realizzati e rendicontati siano stati eseguiti secondo le modalità stabilite dal provvedimento di concessione degli aiuti e dai conseguenti atti amministrativi.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	a) Assenza di informazioni relative all'avvio ed allo stato di avanzamento degli interventi	Riguardante un numero di lotti di progetto fino al 50% per la casistica di violazione corrispondente all'entità a).	Pari alla Gravità
Media (3)	Violazioni riguardanti una o più delle seguenti fattispecie: b) Difficoltà relative all'esecuzione dei lavori eseguiti con personale dipendente o para-subordinato del beneficiario riguardanti incoerenze e discordanze tra time-sheet e giustificativi di spesa. c) Difficoltà relative all'esecuzione dei lavori eseguiti con dipendenti del beneficiario riguardanti incoerenze e discordanze rispetto al Piano dei fabbisogni allegato alla DdS.	Riguardante un numero di lotti di progetto fino al 50% per la casistica di violazione corrispondente all'entità a). Pari all'entità per le casistiche di violazione corrispondenti alle entità b), c), d), e).	Pari alla Gravità

Alta (5)	<p>Violazioni riguardanti una o più delle seguenti fattispecie:</p> <p>d) Conformità delle macchine ed attrezzature al Reg. (UE) 2022/518 e/o Conformità delle macchine ed attrezzature alle categorie d'uso regolamentari in bosco, riferite all'azione 2;</p> <p>e) Criteri di innovatività come approvati con la concessione degli aiuti (riferimento EC68346: postazioni per monitoraggio/sorveglianza antincendio boschivo accessoriate con impianti di video e radiocontrollo, sistemi di telecomunicazione, droni e relativi hardware e software), riferiti all'azione 4.</p>	<p>Riguardante un numero di lotti di progetto oltre il 50% per la casistica di violazione corrispondente all'entità a). Pari all'entità per le casistiche di violazione corrispondenti alle entità b), c), d), e).</p>	Pari alla Gravità
-----------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------

Descrizione impegno	IC60951 Osservare i termini di esecuzione degli interventi e di rendicontazione della spesa stabiliti dal provvedimento di concessione 8.3.B e da eventuali atti correlati		
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi		
Montante riducibile		Misura	Sottomisura
	X	Tipologia di intervento	Intervento
		Operazione (DdS)	
Tipologia di penalità	X	Decadenza	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione	(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale	(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	La verifica della documentazione tecnica e contabile afferente alle singole attività, dalla quale deve risultare la tempistica di attuazione conforme al cronoprogramma di progetto.		
Descrizione modalità di verifica speditiva	Verifica del rispetto dei termini per la presentazione delle domande di acconto e saldo.		

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC87115	Rispetto del cronoprogramma di attuazione del progetto 8.3.B	Verificare che le attività previste siano state eseguite nel rispetto del cronoprogramma del progetto approvato con la concessione degli aiuti e con eventuali successivi atti amministrativi. Il cronoprogramma deve prevedere una tempistica di esecuzione per le varie attività di progetto (fasi e atti amministrativi preliminari, espletamento procedure di gara, assegnazione lavori e forniture, esecuzione lavori assegnati, lotti per stati di avanzamento dei lavori assegnati, lotti finali lavori a saldo) fino alla conclusione degli investimenti. La verifica consiste in un controllo amministrativo della documentazione tecnica e contabile afferente alle singole attività, dalla quale deve risultare la relativa tempistica di attuazione.
EC87116	Gestione delle eventuali proroghe per i progetti della sottomisura 8.3.B	Verificare che ci sia una specifica richiesta da parte del beneficiario alla Regione. Tale richiesta deve essere motivata sulla base di elementi oggettivi e verificabili e fornendo la documentazione probante, secondo quanto specificato dalla disciplina regionale vigente in materia di proroghe. La concessione delle proroghe è vincolata alla valutazione dell'effettiva e concreta possibilità di conclusione del progetto e del raggiungimento delle relative finalità. Le richieste di proroga devono essere completate, inoltre, da un aggiornamento del cronoprogramma di esecuzione del progetto e del piano di monitoraggio.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dei termini fissati entro il 30° giorno dal termine stabilito	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Violazione dei termini fissati oltre il 30° giorno ed entro il 60° giorno dal termine stabilito		
Alta (5)	Violazione dei termini fissati oltre il 60° giorno dal termine stabilito		
Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali		Si considera violazione intenzionale che determina la decadenza dell'aiuto, un ritardo di presentazione oltre 90 giorni di tempo.	

Nei casi di violazioni riguardanti entrambi i termini EC87115 e EC87116, si applica una sola sanzione relativa alla violazione più grave, ovvero al maggiore scostamento rispetto ai termini di riferimento. Non si applica alcuna sanzione in caso di violazione di specifici termini intermedi ma di osservanza dei termini per la presentazione della DdP del saldo finale.

I termini di riferimento sono stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti (Determinazione Sezione Attuazione programmi comunitari per l'agricoltura n. 1.001 del 20.12.2023) e dai successivi atti amministrativi. Non si applicano riduzioni nei casi di proroghe concesse dalla Regione nel rispetto delle disposizioni vigenti.

In attuazione della normativa comunitaria vigente per la conclusione del periodo di programmazione FEASR 2014/2022, l'erogazione del saldo dovrà avvenire entro il 31/12/2025. Pertanto, eventuali proroghe ai termini stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti (Determinazione Sezione Attuazione programmi comunitari per l'agricoltura n. 1.001 del 20.12.2023) dovranno tenere in considerazione i tempi necessari per l'istruttoria della domanda di saldo e la conseguente fase di erogazione da parte di AGEA entro il suddetto termine, fatto salvo l'aggiornamento della regolamentazione comunitaria FEASR per il quadro finanziario 2023/2027.

Descrizione impegno	IC44194 Rispetto degli obblighi di informazione e pubblicità degli interventi finanziati			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità		Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del materiale pubblicitario nel corso delle visite in situ, secondo gli EC di riferimento			
Descrizione modalità di verifica speditiva	Visione del materiale previsto ai fini della pubblicità degli interventi finanziati			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	Verificare la presenza di un poster, avente dimensione minima pari al formato A3, oppure la presenza di una targa informativa che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.
EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€	Verificare la presenza di una targa informativa o cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento. Durante la realizzazione dell'intervento e fino ai 3 mesi successivi al suo completamento, la targa informativa o il cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, potrà essere sostituito da un cartellone provvisorio di rilevanti dimensioni
EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni	Verificare che il poster o targa o cartellone pubblicitario, se presente, sia posto in un luogo facilmente visibile al pubblico, come ad esempio l'area di ingresso di un edificio
EC1675	Azioni informative collegate agli interventi - siti web	Qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, dovrà essere prevista una breve descrizione che evidenzi il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione. Tali informazioni dovranno occupare almeno il 25% della

		pagina web.
EC1676	Targhe e cartelloni - dimensioni delle informazioni	Verificare che le informazioni riportate su poster, targhe o cartelloni pubblicitari occupino almeno il 25% dello spazio complessivamente disponibile

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dell'EC 1676	Pari all' Entità	Sempre bassa
Media (3)	Violazione di uno degli EC 1673 o 1675		
Alta (5)	Violazione di uno degli EC 1674 o 189		

Descrizione impegno	IC52173 Comunicare variazioni condizioni del beneficiario			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della presentazione della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC73606	Impegno a comunicare le eventuali variazioni di condizioni di ammissibilità	Verificare che le eventuali variazioni delle condizioni di ammissibilità del beneficiario siano state regolarmente comunicate alla Regione, a mezzo PEC, nei termini previsti dai vigenti atti amministrativi. La verifica consiste in un controllo amministrativo riguardante il riscontro di una comunicazione ufficiale, inoltrata nei termini previsti, da parte del soggetto beneficiario alla Regione.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dei termini fissati entro il 30° giorno dal termine stabilito	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Violazione dei termini fissati oltre il 30° giorno ed entro il 60° giorno dal termine stabilito		
Alta (5)	Violazione dei termini fissati oltre il 60° giorno dal termine stabilito		

Non si applica alcuna riduzione qualora non risultino formalmente comunicate le eventuali variazioni, senza compromettere le finalità del progetto, la conclusione dello stesso nei termini stabiliti dai vigenti atti amministrativi e l'erogazione del saldo.

Descrizione impegno	IC60978 Aggiornamento Fascicolo Aziendale in caso di variazioni			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del Fascicolo Aziendale aggiornato			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC87145	Impegno all'aggiornamento del Fascicolo Aziendale in caso di variazioni rilevanti per la 8.3.B	Verifica dell'aggiornamento del Fascicolo Aziendale secondo le procedure informatizzate del portale SIAN, con particolare riferimento alle informazioni correlate ai procedimenti interessati dalle DdP 8.3.B (anagrafica del beneficiario, legale rappresentante del beneficiario, recapiti del beneficiario, IBAN, ecc.)

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Sempre Bassa	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)			
Alta (5)			

Non si applica alcuna riduzione qualora il mancato aggiornamento non comprometta le finalità del progetto, la conclusione dello stesso nei termini stabiliti dai vigenti atti amministrativi e l'erogazione del saldo.

Descrizione impegno	IC52412 Rispetto degli obblighi di informazione e pubblicità degli interventi finanziati - ex post			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della presentazione della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	Verificare la presenza di un poster, avente dimensione minima pari al formato A3, oppure la presenza di una targa informativa che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.
EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€	Verificare la presenza di una targa informativa o cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento. Durante la realizzazione dell'intervento e fino ai 3 mesi successivi al suo completamento, la targa informativa o il cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, potrà essere sostituito da un cartellone provvisorio di rilevanti dimensioni
EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni	Verificare che il poster o targa o cartellone pubblicitario, se presente, sia posto in un luogo facilmente visibile al pubblico, come ad esempio l'area di ingresso di un edificio
EC1675	Azioni informative collegate agli interventi - siti web	Qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, dovrà essere prevista una breve descrizione che evidenzi il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione. Tali informazioni dovranno occupare almeno il 25% della pagina web.
EC1676	Targhe e cartelloni - dimensioni delle informazioni	Verificare che le informazioni riportate su poster, targhe o cartelloni pubblicitari occupino almeno il 25% dello spazio complessivamente disponibile

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dell'EC 1676	Pari all' Entità	Sempre bassa
Media (3)	Violazione di uno degli EC 1673 o 1675		
Alta (5)	Violazione di uno degli EC 1674 o 189		

17. MISURA 16 - SOTTOMISURA 16.8

Di seguito si riportano, per la Sottomisura 16.8, preliminarmente la sintesi dei Criteri di Ammissibilità e degli Impegni con le relative penalità di Decadenza/Esclusione/Riduzione Graduale, nonché, successivamente, la descrizione dettagliata delle modalità di applicazione delle medesime penalità.

17.1 Sintesi dei criteri di ammissibilità e impegni (quadro di riepilogo ICO)

Criteri di ammissibilità e Impegni					
	Codice	Descrizione	Base giuridica	Modalità Controllo	Tipo sanzione
1.	IC27946	Corretta attuazione del Progetto di Cooperazione	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
2.	IC27947	Corretta rendicontazione della spesa	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
3.	IC27949	Rispetto della modalità di presentazione delle DdP (Anticipi, Acconti, Saldi)	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione

4.	IC27953/ IC28389	Mantenimento dei requisiti di ammissibilità fino alla erogazione del saldo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Revoca
5.	IC28958	Conformità dei profili professionali	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
6.	IC24931	Assenza di doppio finanziamento	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
7.	IC28388	Conto corrente dedicato attivo	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
8.	IC28390	Rispetto normativa aiuti in de minimis	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Esclusione
9.	IC27951	Osservare i termini e le modalità di esecuzione degli interventi previste dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati.	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
10.	IC28001	Osservare le modalità di rendicontazione delle spese del progetto di cooperazione degli interventi connessi.	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Amministrativo	Riduzione Graduale
11.	IC21251	Azioni informative e pubblicitarie	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale
12.	IC28003	Custodire e rendere disponibili i documenti giustificativi di spesa del progetto di cooperazione e degli interventi correlati	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale
13.	IC1446	Mantenere la destinazione d'uso degli investimenti conforme con quella indicata nella domanda di aiuto	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale
14.	IC1448	Mantenere la proprietà dei beni oggetto dell'aiuto	Art. 35 Reg. UE n.640/2013; art. 20 D.M. n.2588 del 10/03/2020	Ex-post	Riduzione Graduale

I dettagli riferiti alle specificità degli impegni, ai controlli interessati e alle corrispondenti sanzioni applicabili sono riportati ai successivi paragrafi 17.2 e 17.3.

17.2 Dettaglio dei requisiti e degli impegni che prevedono esclusione o revoca degli aiuti e relative modalità di applicazione

Di seguito si riportano gli ICO che prevedono le penalità di esclusione e/o revoca degli aiuti, con il dettaglio dei corrispondenti EC e le istruzioni di esecuzione del controllo e di applicazione delle eventuali penalità.

1. IC27946 Corretta attuazione del Progetto di Cooperazione

Lista degli EC di riferimento

EC72565	Rispetto dell'impegno a costituirsi
EC72566	Attuazione degli interventi previsti per la singola tipologia di intervento oggetto di concessione
EC72626	Output finale PGF vigente

L'ICO è rispettato se risultano rispettati i tre EC associati ad esso.

Per i soggetti candidati al bando nella forma di Raggruppamento da costituirsi successivamente all'ammissibilità agli aiuti, con l'EC72565 verificare che il raggruppamento sia regolarmente costituito secondo le modalità previste dal bando, nel corso dell'istruttoria della prima DdP dell'acconto.

La violazione dell'EC72565 determina l'esclusione della DdP interessata e la revoca del sostegno.

L'EC72566, applicabile alle domande di saldo, prevede la verifica che siano stati eseguiti e rendicontati tutti gli interventi oggetto della concessione degli aiuti. La verifica consiste in un controllo amministrativo (ai sensi dell'art. 48 Reg. UE n.809/2014) di conformità di tutte le voci di costo rendicontate rispetto a quanto previsto dalla concessione (nonché dai titoli abilitativi, dalle eventuali varianti approvate e dalle relative prescrizioni degli stessi atti), attraverso la documentazione contabile (fatture e documentazione equipollente di spesa, ricevute di pagamento, estratti conti, ecc.) e tecnica (computi metrici, elaborati tecnici/grafici tematici, ecc.).

Inoltre, l'EC72566, prevede la verifica, per singolo intervento attuato, della rendicontazione di spesa nei limiti di quanto approvato con la concessione degli aiuti, ossia nei limiti stabiliti dal bando e dalle Linee Guida della sottomisura 8.6 (DAG n. 207 del 29/07/2018 e ss.mm.ii.). La verifica riguarda gli interventi afferenti al progetto di cooperazione e gli interventi connessi alla redazione del PGF.

La violazione dell'EC72566 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa corrispondente alle eventuali operazioni e voci di costo rendicontate che risultino non conformi ai requisiti di riferimento.

Con le DdP del saldo, l'EC72626 prevede la verifica che sia stato elaborato l'output finale del Progetto di Cooperazione, ossia il Piano di Gestione Forestale. È prevista, inoltre, la verifica che il PGF elaborato sia esecutivo e vigente, ossia in possesso di tutti i necessari Pareri e Autorizzazioni, da parte degli Enti competenti, che ne consentono la piena attuazione.

2. IC27947 Corretta rendicontazione della spesa

Lista degli EC di riferimento

EC72625	Corretta rendicontazione per capofila e partners
EC88623	Conformità dei giustificativi di spesa ed eleggibilità della spesa
EC88624	Corretta rendicontazione delle spese del personale
EC88625	Coerenza e completezza documentazione inerente missioni e trasferte
EC28443	L'Impresa opera in regime di separazione delle attività ai fini IVA
EC28442	L'Impresa non è soggetto passivo dell'IVA
EC28444	Non sussiste commistione tra l'attività di attuazione della Proposta progettuale e l'attività d'Impresa

L'ICO è rispettato se risultano rispettati tutti gli EC associati ad esso.

Con l'EC72625 verificare, per ciascuna domanda di acconto e di saldo, che le attività previste in carico al Capofila nel Progetto di Cooperazione, approvato con la concessione degli aiuti, siano state realizzate e rendicontate conformemente al bando, alla concessione degli aiuti e ai conseguenti atti amministrativi. Le attività previste in carico al Capofila del Progetto di Cooperazione devono essere rendicontate attraverso la documentazione contabile e amministrativa prevista dal bando riconducibile allo stesso soggetto Capofila.

Verificare, inoltre, per ciascuna domanda di acconto e di saldo, che le attività previste in carico ai singoli Partners del Progetto di Cooperazione, approvato con la concessione degli aiuti, siano state realizzate e rendicontate conformemente al bando, alla concessione degli aiuti e ai conseguenti atti amministrativi. Le attività previste in carico ai singoli Partners del Progetto di Cooperazione devono essere rendicontate attraverso la documentazione contabile e amministrativa prevista dal bando riconducibile agli stessi singoli Partners.

Verificare, infine, con l'EC72625, che complessivamente tutti gli interventi siano realizzati e correttamente rendicontati con riferimento ai ruoli e alle competenze dei singoli componenti del

Raggruppamento, secondo quanto previsto dal Progetto di Cooperazione approvato con la concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti approvate.

La violazione dell'EC72565 determina l'esclusione delle spese non rispondenti ai suddetti requisiti di riferimento.

Con l'EC88623 verificare, per ciascuna domanda di acconto e di saldo, che le date riferite ai giustificativi di spesa siano successive alla data di rilascio della DdS ed antecedenti alla data di rilascio della DdP interessata. Fanno eccezione al criterio della data successiva al rilascio della DdS, le eventuali spese generali di cui all'art. 45.2 c) del Reg. (UE) n. 1305/2013, effettuate nei 24 mesi prima della presentazione della domanda stessa e connesse alla progettazione dell'intervento proposto nella DdS, inclusi gli studi di fattibilità.

L'EC88623 prevede, inoltre, per ciascuna domanda di acconto e di saldo, le seguenti verifiche:

- La presenza della documentazione contabile della spesa sostenuta [copia conforme delle fatture o di altri documenti aventi valore probatorio equipollente relative alle spese sostenute, copia dei mandati di pagamento regolarmente quietanzati dalla banca e delle dichiarazioni liberatorie dei fornitori]. I documenti giustificativi di spesa (fatture e/o documentazione equipollente) devono riportare dettagliatamente la fornitura o prestazione oggetto di rendicontazione e garantire un idoneo sistema di tracciatura (indicazione del CUP, diciture di rito riferite al barcode DdS, PSR Puglia, Misura, sottomisura e operazione di riferimento) come previsto dalla DAdG n.54/2021, così come modificata ed integrata con DAdG n.171/2021 e con DAdG n.83/2022.
- La tracciabilità dei pagamenti mediante bonifico bancario o ricevuta bancaria (RiBa), assegno circolare o bancario con la dicitura "non trasferibile", Mod. F24, bollettini di c/c postale, secondo quanto previsto dai provvedimenti di riferimento emanati dalla Regione (Avviso Pubblico e successivi atti amministrativi).
- Per le spese relative al personale dipendente (inclusi i collaboratori) e consulenti: le buste paga del personale impiegato nel progetto e relativo modello F24 di versamento delle ritenute previdenziali e fiscali, prospetto di calcolo del costo orario, contratti di lavoro e time-sheet del personale interno ed esterno. Il tutto conformemente a quanto previsto dai provvedimenti di riferimento emanati dall'AdG (Bando e successivi atti amministrativi).
- La conformità dei cedolini/buste paga, dei bonifici e/o assegni bancari non trasferibili e dei time-sheet giornalieri, riferiti alle attività dal personale coinvolto nel progetto, secondo quanto previsto dai provvedimenti di riferimento emanati dalla Regione (Avviso Pubblico e successivi atti amministrativi).
- La presenza della dichiarazione, ai sensi dell'art. 7, DPR n. 445/2000, della ditta beneficiaria attestante la mancanza di note di credito da parte delle ditte che hanno emesso le fatturazioni e l'impegno ad informare la struttura regionale qualora dovessero essere emesse in data successiva a quella della dichiarazione stessa.
- La presenza della dichiarazione liberatoria del venditore/fornitore/affidatario dei lavori, redatta sottoforma di dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà, con l'indicazione di dettaglio delle modalità di pagamento, corredata da copia del documento d'identità del venditore/fornitore/affidatario dei lavori.
- L'esecuzione dei pagamenti dal conto corrente dedicato intestato al beneficiario o, in alternativa, che siano tracciati attraverso un apposito capitolo di spesa all'interno della contabilità dell'Ente.

La violazione dell'EC88623 determina l'esclusione delle spese e/o della documentazione di spesa non rispondenti ai suddetti requisiti di riferimento.

Con l'EC88624 verificare, per ciascuna domanda di acconto e di saldo, che sia presente l'elenco del personale coinvolto nel progetto, redatto e sottoscritto dal legale rappresentante del raggruppamento.

L'EC88624 prevede, inoltre, per ciascuna domanda di acconto e di saldo, le seguenti verifiche:

- La presenza della documentazione contabile della spesa sostenuta [copia conforme delle fatture o di altri documenti aventi valore probatorio equipollente relative alle spese sostenute, copia dei mandati di pagamento regolarmente quietanzati dalla banca e delle dichiarazioni liberatorie dei fornitori]. I documenti giustificativi di spesa (fatture e/o documentazione equipollente) devono riportare dettagliatamente la fornitura o prestazione oggetto di rendicontazione e garantire un idoneo sistema di tracciatura (indicazione del CUP, diciture di rito riferite al barcode DdS, PSR Puglia, Misura, sottomisura e operazione di riferimento) come previsto dalla DAdG n.54/2021, così come modificata ed integrata con DAdG n.171/2021 e con DAdG n.83/2022.
- La presenza del Curriculum Vitae del personale impegnato nel progetto.
- La presenza dei contratti di lavoro, attestato di servizio e/o ordine di servizio/lettera di incarico (firmata sia dal lavoratore in questione che dal responsabile che assegna l'incarico nell'ambito del progetto) in cui vengono definiti il progetto, l'incarico, la durata, il ruolo svolto, la retribuzione oraria o giornaliera, il tempo complessivo previsto e dedicato al progetto.
- La presenza dei time-sheet mensili dettagliati, ove pertinenti, dai quali si evinca l'attività svolta coerente con le attività di progetto, con l'oggetto del contratto, riportate i dati anagrafici del dipendente, la qualifica, le ore lavorate sul progetto, nome progetto e periodi di riferimento. I time-sheet devono essere firmati dal lavoratore interessato e dal titolare/legale rappresentante dell'impresa o Ente partner del progetto.
- La presenza della relazione dettagliata riguardante le attività svolte a firma del dipendente e controfirmata dal Rappresentante Legale o delegato.
- La presenza di buste paga e che i pagamenti siano stati correttamente effettuati attraverso documenti probanti (estratti conto, bonifici, mandati, F24 etc.) quali giustificativi di pagamento.

La violazione dell'EC88624 determina l'esclusione delle spese e/o della documentazione di spesa non rispondenti ai suddetti requisiti di riferimento.

Con l'EC88625 verificare, per ciascuna domanda di acconto e di saldo, che le singole missioni rendicontate siano attinenti alle attività di progetto ed approvate secondo la disciplina interna al raggruppamento.

L'EC88625 prevede, inoltre, per ciascuna domanda di acconto e di saldo, le seguenti verifiche:

- La presenza dei documenti afferenti la procedura di noleggio delle autovetture (preventivi, affidamento, contratto), ove utilizzati, e le tabelle ACI del mese di riferimento della missione riportante la distanza nel caso di utilizzo del mezzo proprio o di servizio o delle vetture noleggiate.
- La presenza dei documenti giustificativi di spesa (copia di fattura/ricevuta per il vitto e alloggio, pedaggi autostradali, spese di custodia del mezzo, ecc.) ed eventualmente del cedolino paga del lavoratore che ha effettuato la missione e impegnato nel progetto nel caso in cui il rimborso è incluso nel cedolino paga.
- La presenza di relazioni/report riportanti le attività svolte e gli esiti della missione, nonché eventuali output (verbali, questionari, report, fotografie, etc.).

La violazione dell'EC88625 determina l'esclusione delle spese e/o della documentazione di spesa non rispondenti ai suddetti requisiti di riferimento.

Con l'EC28443 verificare, per ciascuna domanda di acconto e di saldo, la presenza della dichiarazione sostitutiva di notorietà, sottoscritta dal Responsabile del controllo legale dei conti dell'impresa (collegio sindacale o revisore unico) che attesti la sussistenza del regime di separazione delle attività ai fini IVA. Sulla base della dichiarazione di inizio attività (Modello AA7/10), ovvero nel Quadro VO della dichiarazione IVA annuale e/o nella comunicazione annuale IVA (da chiedere quali documenti allegati alla domanda), verificare l'esistenza di un regime di separazione delle attività ai fini IVA ai sensi dell'articolo 36 del DPR 633/1972. In tal caso, verificare la presenza di registri IVA separati per le diverse attività, nonché l'avvenuta

registrazione dei giustificativi di spesa rendicontati esclusivamente sul registro afferente l'attività di attuazione della proposta progettuale.

Verificare, infine, sui documenti di spesa rendicontati, sulla comunicazione annuale IVA e/o sulla dichiarazione annuale IVA e sul LUL e/o sulle buste paga, che le spese rendicontate siano imputabili in via esclusiva all'attuazione della proposta progettuale 16.8 approvata con la concessione degli aiuti.

La violazione dell'EC88625 determina l'esclusione delle spese e/o della documentazione di spesa non rispondenti ai suddetti requisiti di riferimento.

Con l'EC28442 verificare per ciascuna domanda di acconto e di saldo, che l'Impresa non sia soggetto passivo dell'IVA, con l'acquisizione di una dichiarazione sostitutiva di notorietà, sottoscritta dal Rappresentante Legale dell'impresa che attesti l'eventuale possesso della P.IVA, l'esercizio di attività di impresa. Verificare, inoltre, tramite consultazione del Fascicolo Aziendale e/o visura camerale se il beneficiario risulta titolare di P.IVA.

Le condizioni di ammissibilità dell'IVA sono già state verificate in fase di istruttoria delle DdS, determinando l'IVA ammissibile o non ammissibile all'interno del provvedimento di concessione degli aiuti. Pertanto, qualora riconosciuta ammissibile, essa resta tale per l'intera durata dell'operazione, purché siano mantenute le condizioni di riferimento fino alla presentazione della domanda di saldo.

Al contrario, l'IVA ritenuta non ammissibile a conclusione dell'istruttoria della DdS, resta a totale carico del beneficiario per l'intera durata dell'operazione.

Con l'EC28444 verificare, per ciascuna domanda di acconto e di saldo, che non sussiste commistione tra le attività di Progetto 16.8 e l'attività d'Impresa, con l'acquisizione di una dichiarazione sostitutiva di notorietà, sottoscritta dal Rappresentante Legale dell'impresa che attesti l'insussistenza di commistione tra l'attività di impresa e l'attività di attuazione del progetto relativamente a strutture, beni mobili, attrezzature e personale e riporti il dettaglio delle strutture, delle risorse umane, dei beni mobili e delle attrezzature utilizzate per l'esercizio dell'attività di impresa.

Verificare, inoltre, nel corso della visita in situ prevista con l'istruttoria della domanda di saldo, che non vi sia commistione tra l'attività di impresa e l'attività di attuazione del progetto relativamente a strutture, beni mobili, attrezzature e personale; ovvero che: a) le strutture, il personale, i beni e le attrezzature utilizzati per l'attuazione del progetto non vengano e non possano, in alcun modo (neanche parzialmente), essere utilizzati per l'attività di impresa, pena la non ammissibilità dei costi sostenuti e della relativa IVA; b) le strutture, il personale, i beni e le attrezzature utilizzati per l'attività di impresa siano nettamente distinti da quelli utilizzati per l'attuazione del progetto.

La violazione dell'EC28444 determina l'inammissibilità dell'IVA che resta a carico del beneficiario.

3. IC27949 Rispetto della modalità di presentazione delle DdP (Anticipi, Acconti, Saldi)

Lista degli EC di riferimento

EC88614	Ammissibilità della domanda di anticipazione 16.8
EC88615	Ammissibilità della DdP di Acconto per Stato di Avanzamento Lavori (SAL)
EC53908	Ammissibilità della DdP del Saldo

L'ICO è rispettato se risultano rispettati i singoli EC di riferimento per le differenti fasi di presentazione delle DdP: Anticipo, Acconto e Saldo.

L'EC88614 prevede la verifica dell'importo massimo che può essere richiesto ed ammesso con la DdP dell'anticipazione, sulla base di quanto previsto dal provvedimento di concessione degli aiuti, che non può essere superiore al 50 % della spesa ammissibile limitatamente alla voce di costo "Costi diretti di redazione del piano di gestione forestale".

La domanda di anticipazione deve essere corredata della fidejussione bancaria o la polizza assicurativa, rilasciata da Istituti di Credito o da Compagnie di assicurazione autorizzate e riconosciute dall'OP Agea. In

alternativa alla fideiussione bancaria o polizza assicurativa, per gli Enti Pubblici è richiesta la Dichiarazione di Impegno a Garanzia dell'Anticipo. La Dichiarazione di Impegno deve essere redatta secondo lo schema di garanzia per il settore Sviluppo Rurale in base alle vigenti disposizioni dell'Organismo Pagatore AGEA.

La stessa domanda di anticipazione, ove previsto dalle disposizioni regionali vigenti, deve essere corredata da ulteriore documentazione pertinente.

La violazione dell'EC88614 determina l'esclusione dell'importo richiesto a titolo di anticipazione e la non ammissibilità della relativa domanda di anticipazione.

L'EC88615 prevede preliminarmente la verifica che le spese rendicontate con le domande di acconto, sulla base della documentazione tecnica e contabile allegata, siano relative ad interventi previsti dal provvedimento di concessione degli aiuti e dalle eventuali varianti approvate.

Le domande di acconto devono essere corredate della documentazione (tecnica, amministrativa e contabile) prevista dal provvedimento di concessione e dalle ulteriori disposizioni regionali vigenti, nonché da specifiche richieste formulate in fase di istruttoria. Le date riportate sulla documentazione contabile (fatture o documentazione contabile equipollente, giustificativi di pagamento, ecc.) a supporto delle spese rendicontate devono risultare antecedenti o al massimo coincidenti rispetto alla data di rilascio della DdP interessata.

La violazione dell'EC88615 determina l'esclusione delle spese riferite a documentazione non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

L'EC53908 prevede preliminarmente la verifica che le spese rendicontate con la domanda di saldo, sulla base della documentazione tecnica e contabile allegata, siano riferite alla completa realizzazione del Progetto di Cooperazione 16.8.

Le domande di saldo devono essere corredate della documentazione (tecnica, amministrativa e contabile) prevista dal provvedimento di concessione e dalle ulteriori disposizioni regionali vigenti, nonché da specifiche richieste formulate in fase di istruttoria. La documentazione allegata alla domanda di Saldo dovrà comprendere la relazione sullo stato finale di realizzazione del Progetto, sottoscritta dal richiedente e dal tecnico incaricato, con la relativa documentazione contabile giustificativa delle spese sostenute. Le date riportate sulla documentazione contabile (fatture o documentazione contabile equipollente, giustificativi di pagamento, ecc.) a supporto delle spese rendicontate devono risultare antecedenti o al massimo coincidenti rispetto alla data di rilascio della DdP interessata.

La violazione dell'EC53908 determina l'esclusione delle spese riferite a documentazione non conforme ai suddetti requisiti di riferimento.

4. IC27953/ IC28389 Mantenimento dei requisiti di ammissibilità fino all'erogazione del saldo

Lista degli EC di riferimento

EC72569	Mantenimento dei requisiti di ammissibilità del Raggruppamento beneficiario e del Progetto di Cooperazione fino alla conclusione degli interventi
---------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC87097 prevede la verifica, con le DdP di acconto e saldo, che i requisiti di ammissibilità riguardanti il Raggruppamento e il Progetto di Cooperazione sussistano fino alla conclusione delle operazioni oggetto del sostegno e della relativa contabilizzazione. Le suddette condizioni devono sussistere anche in caso di variazioni progettuali che non devono compromettere i requisiti di ammissibilità.

La violazione dell'EC72569 comporta l'inammissibilità della DdP interessata e, ai sensi dell'art. 35 Reg. UE n.640/2014 determina la revoca del sostegno.

5. IC28958 Conformità dei requisiti professionali

Lista degli EC di riferimento

EC72575	Conformità e coerenza dei profili professionali
---------	-------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC72575 prevede la verifica, con le DdP di acconto e saldo, che i titoli dei professionisti siano pertinenti con gli incarichi affidati, secondo le indicazioni del bando. Verificare, inoltre, che i professionisti incaricati, redattori dei documenti tecnici a supporto della redazione del PGF, con giustificativi di pagamento emessi per la rendicontazione delle spese del Progetto di Cooperazione, siano regolarmente iscritti agli Albi Professionali di competenza, come richiesto dal bando.

La violazione dell'EC72575 determina la non ammissibilità (esclusione) della spesa corrispondente alle eventuali operazioni e voci di costo rendicontate che risultino non conformi ai requisiti di riferimento.

6. IC24931 Assenza di doppio finanziamento

Lista degli EC di riferimento

EC52366	Doppio finanziamento (altri Fondi)
---------	------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato.

L'EC52366 prevede la verifica, con le singole DdP di acconto e saldo, che non risultino erogati, per le medesime voci di spesa rendicontate, altri fondi pubblici.

La violazione dell'EC52366 prevede l'esclusione delle eventuali spese già rimborsate con l'erogazione di altri fondi pubblici.

7. IC28388 Conto corrente dedicato attivo

Lista degli EC di riferimento

EC22422	Attivazione del conto corrente dedicato prima dell'avvio degli interventi
---------	---------------------------------------------------------------------------

L'ICO è rispettato se risulta rispettato l'EC associato. Per gli Enti Pubblici in alternativa al conto corrente dedicato è utilizzabile un capitolo di bilancio dell'Ente beneficiario dedicato al progetto finanziato.

L'EC22422 prevede la verifica che il conto corrente dedicato, intestato al richiedente/beneficiario, sia stato attivato prima dell'avvio degli interventi e che tutti i pagamenti delle spese sostenute per l'esecuzione di tali interventi e l'accredito del contributo concesso transitino su tale conto. Sono applicabili eventuali eccezioni se previste dalle disposizioni regionali vigenti.

Le spese non transitate dal conto corrente dedicato, in violazione dell'EC22422, sono escluse dal rimborso del contributo, fatte salve le eccezioni previste dalle vigenti disposizioni regionali.

8. IC28390 Rispetto normativa aiuti in de minimis

Lista degli EC di riferimento

EC14549	Rispetto del massimale nei tre esercizi finanziari di riferimento
EC16451	Verifica dell'autonomia dell'impresa – Impresa Unica

L'ICO è rispettato se risultano rispettati entrambi gli EC associati.

L'EC14549 prevede l'acquisizione della Dichiarazione sostitutiva per la concessione di aiuti in «de minimis», sulla base della modulistica resa disponibile, verificando conseguentemente se all'impresa interessata siano stati concessi nell'esercizio finanziario corrente e nei due esercizi finanziari precedenti gli aiuti «de minimis» presenti nella Dichiarazione Sostitutiva, tenuto conto anche delle disposizioni relative a fusioni/acquisizioni o scissioni, attraverso la Banca Dati Aiuti (Registro Aiuti). Si intende per "esercizio finanziario" il periodo di tempo al quale si fa riferimento per calcolare il reddito su cui pagare le imposte, ovvero il periodo dal 1° gennaio al 31 dicembre di ciascun anno.

Verificare, inoltre, il raggiungimento del massimale di spesa di 200.000 € relativo all'esercizio finanziario in corso ed ai due precedenti sommando tutti gli aiuti de minimis presenti nel BDA (Registro Aiuti).

In caso di Partenariati le suddette verifiche devono eseguirsi sull'impresa richiedente e su tutti i partner.

Le eventuali spese eccedenti il limite fissato in de minimis, in caso di altri aiuti percepiti in regime de minimis dal medesimo beneficiario, sono escluse dal rimborso del contributo.

L'EC16451 prevede che l'impresa beneficiaria non risulti COLLEGATA ad altre imprese all'atto della presentazione della DdS. Verificare se esiste una delle seguenti relazioni: a) l'impresa in cui un'altra impresa dispone della maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria; b) l'impresa in cui un'altra impresa dispone di voti sufficienti per esercitare un'influenza dominante nell'assemblea ordinaria; c) l'impresa su cui un'altra impresa ha il diritto, in virtù di un contratto o di una clausola statutaria, di esercitare un'influenza dominante, quando la legge applicabile consenta tali contratti o clausole; d) le imprese in cui un'altra, in base ad accordi con altri soci, controlla da sola la maggioranza dei diritti di voto.

Qualora sia riscontata una delle predette condizioni (a-b-c-d) l'impresa beneficiaria è da considerarsi COLLEGATA e nel calcolo della soglia massima del regime de minimis verrà considerata la somma di tutti gli aiuti in de minimis ricevuti dall'impresa beneficiaria e dalle sue imprese collegate.

Per la Sottomisura/Operazione 16.8 è altresì prevista:

- l'applicazione delle norme riferite agli Appalti Pubblici, di cui agli IC2463, IC2465 e IC2466, già trattate al precedente paragrafo 5 al quale si rimanda;
- l'applicazione degli Altri Obblighi riferiti agli IC9165 - Rispetto delle norme sulla sicurezza sui luoghi di lavoro, IC9163 - Rispetto della LR 28/2006 "Disciplina in materia di contrasto al lavoro non regolare" e IC14603 - Non produrre false dichiarazioni, le cui casistiche sono già trattate al precedente paragrafo 6 al quale si rimanda.

17.3 Dettaglio degli impegni che prevedono riduzioni graduali e relative modalità di applicazione

Descrizione impegno	IC27951 Osservare i termini e le modalità di esecuzione degli interventi previste dal provvedimento di concessione e da eventuali atti correlati.			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	La verifica della documentazione tecnica e contabile afferente alle singole attività, dalla quale deve risultare la tempistica di attuazione conforme al cronoprogramma di progetto.			
Descrizione modalità di verifica speditiva	Verifica del rispetto dei termini per la presentazione delle DdP e della documentazione allegata.			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC72570	Rispetto dei termini per la fase di progettazione esecutiva del Progetto di Cooperazione finalizzato alla redazione del PGF	Con la prima domanda di acconto, verificare il rispetto della tempistica di attuazione di STUDI e PROGETTI prevista dal cronoprogramma approvato dalla Regione. La verifica consiste nel controllo degli atti tecnici e amministrativi relativi alla fase di STUDI E PROGETTI, che devono risultare prodotti entro il termine stabilito nella concessione degli aiuti.
EC72571	Rispetto dei termini per la fase di attuazione del Progetto di Cooperazione finalizzato alla redazione del PGF	Con le domande di saldo, verificare il rispetto della tempistica di attuazione di ANIMAZIONE, ATTIVITÀ DI PROMOZIONE e REDAZIONE PGF prevista dal cronoprogramma approvato dalla Regione. La verifica consiste nel controllo degli atti tecnici e amministrativi afferenti alle suddette fasi di esecuzione del progetto, che devono risultare prodotti entro il termine stabilito nella concessione degli aiuti, compreso il termine per la presentazione della domanda di saldo.
EC72567	Corretta Gestione delle varianti di progetto	Verificare che siano rispettate le disposizioni regionali in materia di gestione delle varianti (modalità, termini e documentazione). Gli eventuali interventi realizzati in variante devono risultare autorizzati ai fini della loro ammissibilità agli aiuti. Gli interventi riscontrati in variante rispetto alla concessione degli

	aiuti e non autorizzati non sono ammissibili ed esclusi dall'erogazione del sostegno. In caso di variante approvata, verificare che l'esecuzione degli interventi oggetto di variante siano stati eseguiti conformemente alla stessa variante approvata. Le verifiche riguardano l'esame dei documenti tecnici e contabili relativi agli interventi eseguiti in variante. I documenti contabili e le corrispondenti spese, devono risultare successivi all'atto formale di approvazione della variante.
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dei termini, per gli EC72570, EC72571 e EC72567, fissati entro il 30° giorno dal termine stabilito	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Violazione dei termini, per gli EC72570, EC72571 e EC72567, fissati oltre il 30° giorno ed entro il 60° giorno dal termine stabilito		
Alta (5)	Violazione dei termini fissati, per gli EC72570, EC72571 e EC72567, oltre il 60° giorno dal termine stabilito		
Descrizione eventuali condizione di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali		Si considera violazione intenzionale che determina la decadenza dell'aiuto, un ritardo di presentazione oltre 90 giorni di tempo.	

I termini di riferimento sono stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti e dai successivi atti amministrativi. Non si applicano riduzioni nei casi di proroghe concesse dalla Regione.

In attuazione della normativa comunitaria vigente per la conclusione del periodo di programmazione FEASR 2014/2022, l'erogazione del saldo dovrà avvenire entro il 31/12/2025. Pertanto, eventuali proroghe ai termini stabiliti dal provvedimento di concessione degli aiuti (Determinazione Sezione Attuazione programmi comunitari per l'agricoltura n. 1.001 del 20.12.2023) dovranno tenere in considerazione i tempi necessari per l'istruttoria della domanda di saldo e la conseguente fase di erogazione da parte di AGEA entro il suddetto termine, fatto salvo l'aggiornamento della regolamentazione comunitaria FEASR per il quadro finanziario 2023/2027.

Descrizione impegno	IC28001 Osservare le modalità di rendicontazione delle spese del progetto di cooperazione degli interventi connessi.			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della documentazione tecnica, amministrativa e contabile			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC72568	Conformità delle modalità di rendicontazione e della documentazione	Verificare che gli interventi rendicontati siano eseguiti conformemente alle modalità previste dal bando, con ricorso alle categorie di voci di costo classificate nel bando: - Personale dipendente a tempo determinato e indeterminato; - Acquisizione servizi da parte di soggetti terzi; - Consulenze esterne e prestazioni professionali; - Materiale di consumo; - Noleggi; - Missioni e Rimborsi spese; - Elaborazione PGF. Il controllo comprende anche la verifica della presenza e conformità della documentazione prevista per le singole categorie (documenti tecnici, contabili e giustificativi di spesa).
EC13412	Confronto tra preventivi	Verificare che la procedura di scelta dei preventivi sia conforme a quanto previsto dal par.19.1 dell'Avviso Pubblico. I preventivi devono risultare emessi da fornitori diversi e in concorrenza, devono essere confrontabili e devono riportare l'oggetto della fornitura. La scelta deve riguardare la fornitura che, per parametri tecnico-economici e per costi/benefici, viene ritenuto il più idoneo, tramite la presentazione di un'apposita relazione
EC13415	Scelta del preventivo più idoneo sulla base di parametri tecnico-economici e costi/benefici	

		a giustificazione della scelta operata, con firma congiunta del richiedente e del tecnico incaricato, mentre per la scelta del/i consulente/i tecnico/i, a sola firma del richiedente, resa ai sensi del DPR 445/2000. La relazione non è necessaria se la scelta del preventivo riguarda l'offerta con il prezzo più basso. Le verifiche sono eseguite con l'ausilio delle check list approvate con DAdG n.216/2019.
EC13417	Presenza di beni, servizi e le attrezzature afferenti ad impianti o processi innovativi e per i quali non è possibile reperire tre differenti offerte comparabili tra di loro	In caso di acquisizione di beni e servizi per i quali non sia possibile reperire tre differenti offerte comparabili tra di loro, verificare la presenza di una relazione tecnica illustrativa, a firma del beneficiario e/o del tecnico incaricato, della scelta del bene/servizio e dei motivi di unicità del preventivo proposto. In ogni caso gli importi devono riflettere i prezzi praticati effettivamente sul mercato e non i prezzi di catalogo.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Differmità o carenze documentali riferite agli EC13412, EC13415 e EC13417 e con spese effettivamente sostenute e documentate da giustificativi di pagamento e riscontro degli output previsti	Differmità riscontrate in domande di acconto	Pari alla gravità
Media (3)	Differmità o carenze documentali riferite agli EC72568 e con spese effettivamente sostenute e documentate da giustificativi di pagamento e riscontro degli output previsti (sempre media)	Differmità riscontrate in domande di saldo	

Descrizione impegno	IC21251 Azioni informative e pubblicitarie			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità		Decadenza	campo di applicazione	X (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale		(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del materiale pubblicitario nel corso delle visite in situ, secondo gli EC di riferimento			
Descrizione modalità di verifica speditiva	Visione del materiale previsto ai fini della pubblicità degli interventi finanziati			

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	Verificare la presenza di un poster, avente dimensione minima pari al formato A3, oppure la presenza di una targa informativa che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.
EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€	Verificare la presenza di una targa informativa o cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento. Durante la realizzazione dell'intervento e fino ai 3 mesi successivi al suo completamento, la targa informativa o il cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, potrà essere sostituito da un cartellone provvisorio di rilevanti dimensioni
EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni	Verificare che il poster o targa o cartellone pubblicitario, se presente, sia posto in un luogo facilmente visibile al pubblico, come ad esempio l'area di ingresso di un edificio

EC1675	Azioni informative collegate agli interventi - siti web	Qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, dovrà essere prevista una breve descrizione che evidenzi il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione. Tali informazioni dovranno occupare almeno il 25% della pagina web.
EC1676	Targhe e cartelloni - dimensioni delle informazioni	Verificare che le informazioni riportate su poster, targhe o cartelloni pubblicitari occupino almeno il 25% dello spazio complessivamente disponibile

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Violazione dell'EC 1676	Pari all' Entità	Sempre bassa
Media (3)	Violazione di uno degli EC 1673 o 1675		
Alta (5)	Violazione di uno degli EC 1674 o 189		

Descrizione impegno	IC28003 Custodire e rendere disponibili i documenti giustificativi di spesa del progetto di cooperazione e degli interventi correlati			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (DdS)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale	X	(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della presentazione della documentazione			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC72627	Custodire la documentazione e consentire lo svolgimento dei controlli	Verificare che il beneficiario assicuri il proprio supporto nel corso dei controlli ex-post previsti rendendo disponibile la documentazione tecnica, amministrativa e contabile relativa alle spese rendicontate e all'intervento realizzato.

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Assenza anche di un solo documento giustificativo di spesa e/o di pagamento rispetto a quelli prodotti per la rendicontazione dell'operazione (sempre media)	Documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo inferiore al 10% di quello finanziato	Sempre bassa
Media (3)		Documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo compreso tra il 10% e il 30% di quello finanziato	
Alta (5)		I documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo superiore al 30% e inferiore o uguale al 50% di quello finanziato	

Si considera violazione intenzionale che determina la revoca del sostegno in caso in cui i documenti giustificativi di spesa e/o di pagamento mancanti riguardano un importo superiore al 50% di quello finanziato.

Descrizione impegno	IC1446 Mantenere la destinazione d'uso degli investimenti conforme con quella indicata nella domanda di aiuto / controllo ex-post			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (Dds)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale	X	(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica dell'attuazione del PGF			
Descrizione modalità di verifica speditiva				

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1684	Mantenere il vincolo di destinazione d'uso ed esercizio funzionale degli investimenti produttivi (macchine, macchinari ed attrezzature)	Verificare che la destinazione d'uso del PGF oggetto del sostegno sia mantenuto attraverso l'attuazione del medesimo PGF
EC1685	Mantenere il vincolo di destinazione d'uso ed esercizio funzionale degli investimenti in infrastrutture (opere fisse e beni immobili)	Non applicabile considerando la natura dell'investimento

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Impegno non mantenuto nel 5° anno dalla data pagamento finale	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Impegno non mantenuto nel 3° e 4° anno dalla data del pagamento finale		
Alta (5)	Impegno non mantenuto nel 1° e 2° anno dalla data del pagamento finale		

Descrizione impegno	IC1448 Mantenere la proprietà dei beni oggetto dell'aiuto			
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Misura/Avviso/Atti amministrativi			
Montante riducibile		Misura		Sottomisura
	X	Tipologia di intervento		Intervento
		Operazione (Dds)		
Tipologia di penalità	X	Decadenza	campo di applicazione	(100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
		Esclusione		(5%) campione (controllo in loco)
	X	Riduzione graduale	X	(1%) Ex Post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della presentazione della documentazione			

Descrizione modalità di verifica speditiva	
-----------------------------------------------	--

Lista degli EC di riferimento, con relative indicazioni di controllo

Codice EC	Descrizione EC	Controllo da eseguire
EC1687	Mantenere la proprietà degli investimenti oggetto del sostegno	Verificare che l'investimento oggetto del sostegno, ossia il PGF, sia in possesso del raggruppamento destinatario del finanziamento

CLASSE DI VIOLAZIONE	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
Bassa (1)	Impegno non mantenuto nel 5° anno dalla data pagamento finale	Pari all'entità	Pari all'entità
Media (3)	Impegno non mantenuto nel 3° e 4° anno dalla data del pagamento finale		
Alta (5)	Impegno non mantenuto nel 1° e 2° anno dalla data del pagamento finale		