

## **SCHEDE DI RIDUZIONE ED ESCLUSIONE DEGLI AIUTI DERIVANTI DALL'INADEMPIMENTO DI IMPEGNI SPECIFICI RELATIVI ALLA TIPOLOGIA DI INTERVENTO 4.2.3.**

### **Premessa e ambito di applicazione**

In applicazione dell'articolo 24 (Procedure e adempimenti per lo sviluppo rurale) del Decreto Ministeriale n. 2588 del 10 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" (Supplemento ordinario alla "Gazzetta Ufficiale", n. 113 del 4 maggio 2020 - Serie generale) in vigore dal 05/05/2020. Nel presente documento vengono definiti i criteri generali per individuare le fattispecie di violazioni dei requisiti (o criteri di ammissibilità) e degli impegni specifici assunti ai sensi della tipologia di intervento 4.2.3, nonché, ove possibile, i livelli di gravità, entità e durata di ciascuna violazione, secondo le disposizioni di cui al Regolamento (UE) n. 809/2014, al Regolamento (UE) n.640/2014 e al D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020.

Per ogni violazione di requisito/impegno è prevista l'esclusione o la riduzione dell'sostegno concesso al beneficiario, calcolate ed applicate al "contributo ammesso", così come definito nell'art. 2 (lett. w) del D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, cioè sul "contributo, premio, indennità o sostegno concesso al beneficiario e che è stato o sarà erogato al beneficiario stesso in base alle domande di pagamento che ha presentato in anni precedenti, o che ha presentato o presenterà nel corso dell'anno civile dell'accertamento".

Ai sensi dell'articolo 7 del D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, il calcolo delle riduzioni ed esclusioni tiene conto della gravità, della entità, della durata e della ripetizione dell'inadempienza constatata. Ai sensi dell'articolo 17 dello stesso D.M., la ripetizione di un'inadempienza ricorre quando sono state accertate inadempienze analoghe negli ultimi quattro anni o durante l'intero periodo di programmazione 2014-2020 per lo stesso beneficiario e la stessa misura o tipologia di operazione o, riguardo al periodo di programmazione 2007- 2013, per una misura analoga. In presenza di ripetizione di una o più inadempienze si applica quanto previsto dall'articolo 17 già citato.

Per quanto non riportato nel presente documento, in particolare per le definizioni e la metodologia adottata per il calcolo delle riduzioni ed esclusioni degli aiuti per mancato rispetto degli impegni previsti dalle misure di sviluppo rurale connesse agli investimenti, si rinvia alla deliberazione di Giunta Regionale n. 692 del 5 agosto 2020.

**RIDUZIONI ED ESCLUSIONI CONNESSE A IMPEGNI SPECIFICI**  
**PER TIPOLOGIA DI INTERVENTO**  
**Tipologia di intervento 4.2.3,**

Di seguito, per le misure e le tipologie di intervento sopra elencate sono riportate:

- la tabella riepilogativa degli impegni specifici essenziali, il cui mancato rispetto comporta come penalità l'esclusione dal contributo **(Tabella A)**;
- la tabella riepilogativa degli impegni specifici accessori, il cui mancato rispetto comporta come penalità la riduzione/esclusione del/dal contributo **(Tabella B)**;
- le schede di graduazione o di esclusione riferite a ogni singolo impegno, sia esso essenziale **(A)** o accessorio **(B)**, con le riduzioni e/o esclusioni previste per il mancato rispetto dello stesso.

**MISURA 4 - Investimenti in immobilizzazioni materiali**

**TIPOLOGIA DI INTERVENTO 4.2.3: SOSTEGNO AGLI INVESTIMENTI PER LA TRASFORMAZIONE, COMMERCIALIZZAZIONE E/O LO SVILUPPO DEI PRODOTTI AGRICOLI- EURI**

**TABELLA A – Impegni essenziali**

| n° | IMPEGNI ESSENZIALI                                                                                                    | Livello di disaggregazione impegno<br>Determinazione della penalizzazione<br>Allegato 6 al DM 2388/2020 |            | Tipologia di penalità<br><br>Base giuridica per il calcolo della riduzione/esclusione | Tipologia di controllo:<br><br>D = documentale<br>S = speditivo in campo | Campo di Applicazione:<br><br>su tutte le domande (100%),<br><br>campione in loco( 5%),<br><br>ex post (1%) |    |    |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|
|    |                                                                                                                       | Tipologia di intervento                                                                                 | Operazioni |                                                                                       |                                                                          | 100%                                                                                                        | 5% | 1% |
| 1) | Mantenimento del punteggio minimo                                                                                     |                                                                                                         | X          | <b>Esclusione,</b><br>D.M. n. 2588 del 10/03/2020<br>Avviso pubblico                  | d                                                                        | X                                                                                                           |    |    |
| 2) | Rispetto del limite minimo di spesa totale dell'intero programma di investimenti alla conclusione del piano aziendale |                                                                                                         | X          | <b>Esclusione,</b><br>D.M. n. 2588 del 10/03/2020<br>Avviso pubblico                  | d                                                                        | X                                                                                                           |    |    |
| 3) | Presentazione della domanda di pagamento di anticipo entro tre mesi dalla concessione                                 |                                                                                                         | X          | <b>Esclusione,</b><br>D.M. n. 2588 del 10/03/2020<br>Avviso pubblico                  | d                                                                        | X                                                                                                           |    |    |

# **SCHEDE DI ESCLUSIONE PER MANCATO RISPETTO IMPEGNI TABELLA A)**

|                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                    |                       |                                |                                   |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| <b>Programma Sviluppo Rurale</b>                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Umbria 2014/2020</b>                                              | <b>Misura</b>                                      | <b>4</b>              | <b>Tipologia di intervento</b> | <b>4.2.3.</b>                     | <b>Rif: 1</b>               |
| <b>Descrizione impegno specifico</b>                                                                                                                                                                                                                                        | Mantenimento del punteggio minimo previsto dalla normativa regionale |                                                    |                       |                                |                                   |                             |
| Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione                                                                                                                                                                                             | D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, avviso pubblico                      |                                                    |                       |                                |                                   |                             |
| Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 6 al DM 2490 del 25 febbraio 2017                                                                                                                                                 |                                                                      | <b>Misura/sotto misura/tipologia di intervento</b> |                       |                                |                                   |                             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                             | X                                                                    | <b>Operazione</b>                                  |                       |                                |                                   |                             |
| Tipologia di penalità                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                      | Decadenza totale                                   | Campo di applicazione | X                              | 100% Controllo amministrativo     | 100% Controllo in situ      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                             | X                                                                    | Esclusione                                         |                       |                                | Campione controllo docum. In loco | Campione controllo. in loco |
|                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      | Riduzione graduale                                 |                       |                                | Campione controllo docum. ex post | Campione controllo ex post  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                      |                                                    |                       |                                |                                   |                             |
| Descrizione modalità di verifica documentale                                                                                                                                                                                                                                | Verifica mantenimento del punteggio minimo previsto dal bando        |                                                    |                       |                                |                                   |                             |
| Descrizione modalità di verifica presso l'azienda                                                                                                                                                                                                                           |                                                                      |                                                    |                       |                                |                                   |                             |
| <b>Adempimenti e Impegno non graduato in termini di entità/gravità/durata:</b> Il mancato rispetto dell'impegno comporta l'esclusione totale dall'aiuto e la revoca del sostegno accordato, nonché il recupero di eventuali importi già versati per l'operazione finanziata |                                                                      |                                                    |                       |                                |                                   |                             |

|                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                      |                                             |   |                         |        |                                   |                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---|-------------------------|--------|-----------------------------------|-----------------------------|
| Programma Sviluppo Rurale                                                                                                                                                                    | Umbria 2014/2020                                                                                                                                                     | Misura                                      | 4 | Tipologia di intervento | 4.2.3. | Rif: 2                            |                             |
| Descrizione impegno specifico                                                                                                                                                                | Rispetto del limite minimo di spesa totale dell'intero programma di investimenti alla conclusione del piano aziendale: 50.000,00 euro                                |                                             |   |                         |        |                                   |                             |
| Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione                                                                                                              | D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, avviso pubblico                                                                                                                      |                                             |   |                         |        |                                   |                             |
| Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 6 al DM 2490 del 25 febbraio 2017                                                                  |                                                                                                                                                                      | Misura/sotto misura/tipologia di intervento |   |                         |        |                                   |                             |
|                                                                                                                                                                                              | X                                                                                                                                                                    | Operazione                                  |   |                         |        |                                   |                             |
| Tipologia di penalità                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                      | Decadenza totale                            |   | Campo di applicazione   | X      | 100% Controllo amministrativo     | 100% Controllo in situ      |
|                                                                                                                                                                                              | X                                                                                                                                                                    | Esclusione                                  |   |                         |        | Campione Controllo docum. in loco | Campione controllo. in loco |
|                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                      | Riduzione graduale                          |   |                         |        | Campione controllo docum. ex post | Campione controllo ex post  |
|                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                      |                                             |   |                         |        |                                   |                             |
| Descrizione modalità di verifica documentale                                                                                                                                                 | Verifica presenza idonea documentazione fiscale (fatture e bonifici) per importi almeno pari ai limiti minimi previsti nei bandi delle tipologie di intervento 4.2.3 |                                             |   |                         |        |                                   |                             |
| Descrizione modalità di verifica presso l'azienda                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                      |                                             |   |                         |        |                                   |                             |
| Adempimenti e Impegno non graduato in termini di entità/gravità/durata:                                                                                                                      |                                                                                                                                                                      |                                             |   |                         |        |                                   |                             |
| Il mancato rispetto dell'impegno comporta l'esclusione totale dall'aiuto e la revoca del sostegno accordato, nonché il recupero di eventuali importi già versati per l'operazione finanziata |                                                                                                                                                                      |                                             |   |                         |        |                                   |                             |

|                                                                                                                             |                                                                                                                                               |                    |   |                         |        |                                   |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---|-------------------------|--------|-----------------------------------|-----------------------------|
| Programma Sviluppo Rurale                                                                                                   | Umbria 2014/2020                                                                                                                              | Misura             | 4 | Tipologia di intervento | 4.2.3. | Rif: 3                            |                             |
| Descrizione impegno specifico                                                                                               | Presentazione della domanda di pagamento di anticipo entro tre mesi dalla concessione                                                         |                    |   |                         |        |                                   |                             |
| Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione                                             | D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, avviso pubblico                                                                                               |                    |   |                         |        |                                   |                             |
| Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 6 al DM 2490 del 25 febbraio 2017 | Misura/sotto misura/tipologia di intervento                                                                                                   |                    |   |                         |        |                                   |                             |
|                                                                                                                             | X                                                                                                                                             | Operazione         |   |                         |        |                                   |                             |
| Tipologia di penalità                                                                                                       |                                                                                                                                               | Decadenza totale   |   | Campo di applicazione   | X      | 100% Controllo amministrativo     | 100% Controllo in situ      |
|                                                                                                                             | X                                                                                                                                             | Esclusione         |   |                         |        | Campione Controllo docum. in loco | Campione controllo. in loco |
|                                                                                                                             |                                                                                                                                               | Riduzione graduale |   |                         |        | Campione controllo docum. ex post | Campione controllo ex post  |
|                                                                                                                             |                                                                                                                                               |                    |   |                         |        |                                   |                             |
| Descrizione modalità di verifica documentale                                                                                | Verifica delle presentazione della domanda di anticipo entro tre mesi dalla concessione o in alternativa della domanda di pagamento del saldo |                    |   |                         |        |                                   |                             |
| Descrizione modalità di verifica presso l'azienda                                                                           |                                                                                                                                               |                    |   |                         |        |                                   |                             |
| Adempimenti e Impegno non graduato in termini di entità/gravità/durata:                                                     |                                                                                                                                               |                    |   |                         |        |                                   |                             |
| Il mancato rispetto dell'impegno comporta l'esclusione totale dall'aiuto e la revoca del sostegno accordato.                |                                                                                                                                               |                    |   |                         |        |                                   |                             |

**TABELLA B – Impegni accessori**

| n° | IMPEGNI ACCESSORI                                                                                                                                                                           | Livello di disaggregazione impegno<br>Determinazione della penalizzazione<br>Allegato 6 al DM 2388/2020 |            | Tipologia di penalità<br><br>Base giuridica per il calcolo della riduzione/esclusione | Tipologia di controllo:<br><br>D = documentale<br>S = speditivo in campo | Campo di Applicazione:                                                |    |    |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----|----|
|    |                                                                                                                                                                                             | Tipologia di intervento                                                                                 | Operazione |                                                                                       |                                                                          | su tutte le domande (100%),<br>campione in loco (5%),<br>ex post (1%) |    |    |
|    |                                                                                                                                                                                             |                                                                                                         |            |                                                                                       |                                                                          | 100%                                                                  | 5% | 1% |
| 4  | Completare il piano di miglioramento aziendale dimostrando di aver realizzato gli obiettivi previsti nella domanda di sostegno.                                                             |                                                                                                         | x          | <b>Riduzione/esclusione</b><br>D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, avviso pubblico        | d/s                                                                      | X                                                                     | X  |    |
| 5  | Mantenimento del volume complessivo di fatturato atto a garantire il volume di investimenti realizzati                                                                                      |                                                                                                         | x          | <b>Riduzione/esclusione</b><br>D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, avviso pubblico        | d/s                                                                      | X                                                                     | X  |    |
| 6  | Conformità tra punteggio attribuito alla domanda di sostegno per l'inserimento in graduatoria e quanto effettivamente realizzato con il piano aziendale.                                    |                                                                                                         | x          | <b>Riduzione/esclusione</b><br>D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, avviso pubblico        | d/s                                                                      | X                                                                     | X  |    |
| 7  | Provvedere alla manutenzione degli immobili e delle attrezzature oggetto di aiuto che dovessero subire avarie o danni tali da comprometterne la funzionalità durante il periodo vincolativo |                                                                                                         | x          | <b>Riduzione/esclusione</b><br>D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, avviso pubblico        | s                                                                        | X                                                                     | x  | X  |
| 8  | Mantenimento, durante il periodo vincolativo, degli impegni assunti con l'adesione alla Tipologia di intervento 4.2.3.                                                                      |                                                                                                         | x          | <b>Riduzione/esclusione</b><br>D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, avviso pubblico        | d/s                                                                      |                                                                       |    | x  |

**Legenda :**
**s**= controllo presso il beneficiario (visita in situ o in loco)

**d**= controllo su base documentale

## **SCHEDE IMPEGNI SPECIFICI TABELLA B**

|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                               |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---|-------------------------|-----------------------|--------|-----------------------------------|---|----------------------------|
| Programma Sviluppo Rurale                                                                                  | Umbria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Misura                                        | 4 | Tipologia di intervento | 4.2.3                 | Rif. 4 |                                   |   |                            |
| Descrizione impegno                                                                                        | Completare il piano di miglioramento aziendale dimostrando di aver realizzato gli obiettivi previsti nella domanda di sostegno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                               |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |
| Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione                            | D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020 avviso pubblico                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                               |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |
| Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 6 al DM 8.2.2016 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Misura/sotto misura – Tipologia di Intervento |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |
|                                                                                                            | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Operazione                                    |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |
| Tipologia di penalità                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Decadenza totale                              |   |                         | Campo di applicazione | X      | 100% Controllo amministrativo     | X | 100% Controllo in situ     |
|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Esclusione                                    |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |
|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | X Riduzione graduale                          |   |                         |                       | X      | Campione Controllo docum. in loco | X | Campione controllo in loco |
|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                               |   |                         |                       |        | Campione controllo docum. ex post |   | Campione controllo ex post |
| Descrizione modalità di verifica documentale                                                               | <ul style="list-style-type: none"><li>● Verifica dell'entità dell'investimento da realizzare non realizzato; (valore espresso in percentuale rispetto agli investimenti ammessi con la domanda di sostegno iniziale)</li><li>● Verifica della tipologia di investimento per la quale non è stato completato il programma di investimenti ammesso con la domanda di sostegno</li><li>● Verifica del ritardo nella presentazione della domanda di saldo espressa in mesi rispetto al termine stabilito nel nulla osta</li></ul> |                                               |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |
| Descrizione modalità di verifica presso l'azienda                                                          | Verifica documentale e in campo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                               |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |

In relazione al mancato rispetto dell'impegno n. 4 si opera una graduazione della riduzione in relazione all' ENTITA', alla GRAVITA' e alla DURATA. Di seguito le procedure di rilevazione e calcolo per determinare il grado di inadempienza

#### **Entità dell'infrazione**

- **Modalità di rilevazione:** Controllo documentale/Controllo in campo
- **Parametri di valutazione:** Entità dell'investimento da realizzare non realizzato; (valore espresso in percentuale rispetto agli investimenti ammessi con la domanda di sostegno iniziale).

#### **Gravità dell'infrazione**

- **Modalità di rilevazione:** Controllo documentale/Controllo in campo
- **Parametri di valutazione:** tipologia d'investimento (beni mobili, fissi per destinazione e immobili) per la quale viene riscontrata l'infrazione; nel caso l'infrazione coinvolga diverse tipologie d'investimento, si considera la tipologia prevalente in termini di spesa tra quelle per le quali è stata riscontrata l'infrazione

#### **Durata dell'infrazione**

- **Modalità di rilevazione:** Controllo documentale/Controllo in campo
- **Parametri di valutazione:** ritardo nella presentazione della domanda di saldo espressa in mesi rispetto al termine stabilito nel nulla osta

| DETERMINAZIONE DEL PUNTEGGIO MEDIO DI RIDUZIONE / ESCLUSIONE |           |                  |             |                      |
|--------------------------------------------------------------|-----------|------------------|-------------|----------------------|
| LIVELLO DI INFRAZIONE                                        | PUNTEGGIO | ENTITA'          | GRAVITA'    | DURATA               |
| BASSO                                                        | 1         | >10% e <= al 25% | Come entità | <= 6 mesi            |
| MEDIO                                                        | 3         | >25% e <=50%     | Come entità | >6 mesi e <= 9 mesi  |
| ALTO                                                         | 5         | > al 50% e <=75% | Come entità | >9 mesi e <= 12 mesi |

Se il punteggio è uguale a 5 (corrispondente al livello massimo di violazione di tutti gli indicatori entità, gravità e durata) si applica l'esclusione dell'aiuto ai sensi del DM 2388/2020. Nel caso di ritardo oltre i 12 mesi o di spesa, alla data di scadenza del nulla osta, inferiore al 25% del nullaostato, è prevista l'esclusione dall'aiuto.

Ai fini del calcolo della riduzione o esclusione per l'IMPEGNO SPECIFICO N° 4, il PUNTEGGIO MEDIO assegnato alla violazione dell'impegno viene quantificato facendo la somma dei valori di punteggio individuati per i parametri "entità" "gravità" e "durata" e, quindi, calcolato come media aritmetica degli stessi, al fine di ottenere un unico PUNTEGGIO MEDIO (compreso nell'intervallo 1 - 5)

| SCHEDA RIEPILOGATIVA DELLA RIDUZIONE / ESCLUSIONE dell'Impegno specifico n° 4 |                          |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| PUNTEGGIO MEDIO                                                               | PERCENTUALE DI RIDUZIONE |
| => 1,00 e < 3,00                                                              | 3%                       |
| => 3,00 e < 4,00                                                              | 10%                      |
| = >4.00 e < a 5                                                               | 20%                      |
| Se il punteggio ottenuto è uguale a 5 si applica l' <b>esclusione totale</b>  |                          |

| Programma Sviluppo Rurale                                                                                  | Umbria                                                                                                         | Misura                                        | 4 | Tipologia di intervento | 4.2.3                 | Rif. 5 |                                   |   |                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---|-------------------------|-----------------------|--------|-----------------------------------|---|----------------------------|
| Descrizione impegno                                                                                        | Mantenimento del volume complessivo di fatturato atto a garantire il volume di investimenti realizzati         |                                               |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |
| Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione                            | D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, avviso pubblico                                                                |                                               |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |
| Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 6 al DM 8.2.2016 |                                                                                                                | Misura/sotto misura – Tipologia di Intervento |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |
|                                                                                                            | X                                                                                                              | Operazione                                    |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |
| Tipologia di penalità                                                                                      |                                                                                                                | Decadenza totale                              |   |                         | Campo di applicazione | X      | 100% Controllo amministrativo     | X | 100% Controllo in situ     |
|                                                                                                            |                                                                                                                | Esclusione                                    |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |
|                                                                                                            |                                                                                                                | X Riduzione graduale                          |   |                         |                       | X      | Campione controllo docum. in loco | X | Campione controllo in loco |
|                                                                                                            |                                                                                                                |                                               |   |                         |                       |        | Campione controllo docum. ex post |   | Campione controllo ex post |
| Descrizione modalità di verifica documentale                                                               | Verifica dell'entità del volume complessivo di fatturato atto a garantire il volume di investimenti realizzati |                                               |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |
| Descrizione modalità di verifica presso l'azienda                                                          | Verifica documentale e in campo                                                                                |                                               |   |                         |                       |        |                                   |   |                            |

In relazione al mancato rispetto dell'impegno n. 5 si opera una graduazione della riduzione in relazione all' ENTITA', *alla GRAVITA' e DURATA*. Di seguito le procedure di rilevazione e calcolo per determinare il grado di inadempienza

#### **Entità dell'infrazione**

② **Modalità di rilevazione:** Controllo documentale/Controllo in campo

- **Parametri di valutazione:** valore espresso in percentuale del volume complessivo del fatturato atto a garantire il volume di investimento realizzato rispetto al volume complessivo del fatturato della domanda di sostegno iniziale

**Le percentuali di riduzioni, calcolate secondo le procedure che seguono, vanno applicate solo nel caso in cui il volume complessivo del fatturato accertato con la domanda di pagamento sia inferiore quello necessario a garantire il volume degli investimenti realizzati** ed a condizione che l'inadempienza sia dovuta a causa direttamente imputabile al beneficiario

| DETERMINAZIONE DEL PUNTEGGIO MEDIO DI RIDUZIONE / ESCLUSIONE |           |                  |             |             |
|--------------------------------------------------------------|-----------|------------------|-------------|-------------|
| LIVELLO DI INFRAZIONE                                        | PUNTEGGIO | ENTITA'          | GRAVITA'    | DURATA      |
| BASSO                                                        | 1         | >10% e <= al 25% | Come entità | Come entità |
| MEDIO                                                        | 3         | >25% e <= al 50% | Come entità | Come entità |
| ALTO                                                         | 5         | > al 50%         | Come entità | Come entità |

Ai fini del calcolo della riduzione o esclusione per l'IMPEGNO SPECIFICO N° 5, il PUNTEGGIO MEDIO assegnato alla violazione dell'impegno viene quantificato facendo la somma dei valori di punteggio individuati per i parametri "entità" "gravità" e "durata" e, quindi, calcolato come media aritmetica degli stessi, al fine di ottenere un unico PUNTEGGIO MEDIO (compreso nell'intervallo 1 - 5)

| SCHEDA RIEPILOGATIVA DELLA RIDUZIONE / ESCLUSIONE dell'Impegno specifico n° 5 |                          |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| PUNTEGGIO MEDIO                                                               | PERCENTUALE DI RIDUZIONE |
| => 1,00 e < 3,00                                                              | 10%                      |
| => 3,00 e < 5,00                                                              | 20%                      |
| = a 5                                                                         | Esclusione               |

|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |   |                         |                       |        |                                   |                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---|-------------------------|-----------------------|--------|-----------------------------------|----------------------------|
| Programma Sviluppo Rurale                                                                                  | Umbria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Misura               | 4 | Tipologia di intervento | 4.2.3                 | Rif. 6 |                                   |                            |
| Descrizione impegno                                                                                        | Conformità tra punteggio attribuito alla domanda di sostegno per l'inserimento in graduatoria e quanto effettivamente realizzato con il piano                                                                                                                                                                                                                                        |                      |   |                         |                       |        |                                   |                            |
| Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione                            | D D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, avviso pubblico                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |   |                         |                       |        |                                   |                            |
| Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 6 al DM 8.2.2016 | Misura/sotto misura – Tipologia di Intervento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |   |                         |                       |        |                                   |                            |
|                                                                                                            | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Operazione           |   |                         |                       |        |                                   |                            |
| Tipologia di penalità                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Decadenza totale     |   |                         | Campo di applicazione | X      | 100% Controllo amministrativo     | 100% Controllo in situ     |
|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Esclusione           |   |                         |                       |        |                                   |                            |
|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | X Riduzione graduale |   |                         |                       | X      | Campione controllo docum. in loco | Campione controllo in loco |
|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |   |                         |                       |        | Campione controllo docum. ex post | Campione controllo ex post |
| Descrizione modalità di verifica documentale                                                               | Verifica dell'Incidenza percentuale dei punteggi non pertinenti rispetto al punteggio di riferimento assegnato con la domanda di sostegno, solo nel caso in cui il punteggio accertato sia rilevante ai fini dell'utile inserimento in graduatoria. In ogni caso va assicurato il mantenimento del punteggio minimo previsto nei bandi e che determina l'ammissibilità della domanda |                      |   |                         |                       |        |                                   |                            |
| Descrizione modalità di verifica presso l'azienda                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |   |                         |                       |        |                                   |                            |

In relazione al mancato rispetto dell'impegno n. 6 si opera una graduazione della riduzione in relazione alla ENTITA', *alla GRAVITA' e DURATA*. Di seguito le procedure di rilevazione e calcolo per determinare il grado di inadempienza.

**Le percentuali di riduzioni, calcolate secondo le procedure che seguono, vanno riferite solo ai punteggi attribuiti in istruttoria per quanto concerne i criteri di selezione connessi agli investimenti o agli impegni assunti con la domanda di sostegno e vanno applicate solo nel caso in cui il punteggio accertato della domanda di pagamento sia inferiore al punteggio dell'ultima domanda inserita utilmente in graduatoria.**  
In ogni caso va assicurato il mantenimento del punteggio minimo per l'ammissibilità della domanda

| DETERMINAZIONE DEL PUNTEGGIO MEDIO DI RIDUZIONE/ESCLUSIONE |           |                    |             |             |
|------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|-------------|-------------|
| LIVELLO DI INFRAZIONE                                      | PUNTEGGIO | ENTITA'            | GRAVITA'    | DURATA      |
| <b>BASSO</b>                                               | <b>1</b>  | <= al 25%          | Come entità | Come entità |
| <b>MEDIO</b>                                               | <b>3</b>  | >25% fino al <=50% | Come entità | Come entità |
| <b>ALTO</b>                                                | <b>5</b>  | >di 50%            | Come entità | Come entità |

Ai fini del calcolo della riduzione o esclusione per l'IMPEGNO SPECIFICO N° 6, il PUNTEGGIO MEDIO assegnato alla violazione dell'impegno viene quantificato facendo la somma dei valori di punteggio individuati per i parametri "entità" "gravità" e "durata" e, quindi, calcolato come media aritmetica degli stessi, al fine di ottenere un unico PUNTEGGIO MEDIO (compreso nell'intervallo 1 - 5)

| SCHEDA RIEPILOGATIVA DELLA RIDUZIONE / ESCLUSIONE dell'Impegno specifico n° 6 |                          |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| PUNTEGGIO                                                                     | PERCENTUALE DI RIDUZIONE |
| => 1,00 e < 3,00                                                              | 10%                      |
| => 3,00 e < 5,00                                                              | 20%                      |
| = a 5                                                                         | Esclusione               |

|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                 |                    |   |                         |       |                                   |                        |                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---|-------------------------|-------|-----------------------------------|------------------------|----------------------------|
| Programma Sviluppo Rurale                                                                                  | Umbria                                                                                                                                                                                                                          | Misura             | 4 | Tipologia di intervento | 4.2.3 | Rif. 7                            |                        |                            |
| Descrizione impegno                                                                                        | Provvedere alla manutenzione degli immobili e delle attrezzature oggetto di aiuto che dovessero subire avarie o danni tali da comprometterne la funzionalità dal momento della realizzazione e per tutto il periodo vincolativo |                    |   |                         |       |                                   |                        |                            |
| Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione                            | D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, avviso pubblico                                                                                                                                                                                 |                    |   |                         |       |                                   |                        |                            |
| Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 6 al DM 8.2.2016 | Misura/sotto misura – Tipologia di Intervento                                                                                                                                                                                   |                    |   |                         |       |                                   |                        |                            |
|                                                                                                            | X                                                                                                                                                                                                                               | Operazione         |   |                         |       |                                   |                        |                            |
| Tipologia di penalità                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                 | Decadenza totale   |   | Campo di applicazione   |       | 100% Controllo amministrativo     | 100% Controllo in situ |                            |
|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                 | Esclusione         |   |                         |       | Campione controllo docum. in loco |                        | Campione controllo in loco |
|                                                                                                            | X                                                                                                                                                                                                                               | Riduzione graduale |   |                         |       | Campione controllo docum. ex post | X                      | Campione controllo ex post |
|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                 |                    |   |                         | X     | Campione controllo docum. ex post |                        |                            |
| Descrizione modalità di verifica documentale                                                               | Va verificata l'incidenza percentuale dei danni rispetto alla spesa ammessa a contributo per l'intera operazione, la rilevanza dei beni deteriorati e la durata del deterioramento dei beni                                     |                    |   |                         |       |                                   |                        |                            |
| Descrizione modalità di verifica presso l'azienda                                                          | Come sopra                                                                                                                                                                                                                      |                    |   |                         |       |                                   |                        |                            |

In relazione all'inosservanza di questo adempimento dell'impegno N°7 si opera una GRADUAZIONE DELLA RIDUZIONE in relazione all'ENTITA', alla GRAVITA' e alla DURATA dell'infrazione stessa. Di seguito le procedure di rilevazione e calcolo per determinare il grado di inadempienza:

#### Entità dell'infrazione

- **Modalità di rilevazione:** Controllo in campo
- **Parametri di valutazione:** Incidenza percentuale dei danni rispetto alla spesa ammessa a contributo per l'intera operazione.

#### Gravità dell'infrazione

- **Modalità di rilevazione:** Controllo in campo
- **Parametri di valutazione:** tipologia d'investimento (beni mobili, fissi per destinazione e immobili) per la quale viene riscontrata l'infrazione; nel caso l'infrazione coinvolga diverse tipologie d'investimento, si considera la tipologia prevalente in termini di spesa tra quelle per le quali è stata riscontrata l'infrazione

#### Durata dell'infrazione

- **Modalità di rilevazione:** Controllo in campo
- **Parametri di valutazione:** Durata della ridotta funzionalità dei beni deteriorati.

| DETERMINAZIONE DEL PUNTEGGIO MEDIO DI RIDUZIONE/ESCLUSIONE |           |              |             |                        |
|------------------------------------------------------------|-----------|--------------|-------------|------------------------|
| LIVELLO DI INFRAZIONE                                      | PUNTEGGIO | ENTITA'      | GRAVITA'    | DURATA                 |
| BASSO                                                      | 1         | <= al 35%    | Come entità | <= 12 mesi             |
| MEDIO                                                      | 3         | >35% e <=70% | Come entità | > 12 mesi e <= 24 mesi |
| ALTO                                                       | 5         | >del 70%     | Come entità | > 24 mesi              |

Se il punteggio ottenuto è uguale a 5 (corrispondente al livello massimo di violazione di tutti gli indicatori entità, gravità e durata), si applica l'**esclusione dall'aiuto** in base D.M. 2388/2020.

Ai fini del calcolo della riduzione o esclusione per l'**IMPEGNO SPECIFICO N° 7**, il PUNTEGGIO MEDIO assegnato alla violazione dell'impegno viene quantificato facendo la somma dei valori di punteggio individuati per i parametri "entità" "gravità" e "durata" e, quindi, calcolato come media aritmetica degli stessi, al fine di ottenere un unico PUNTEGGIO MEDIO (compreso nell'intervallo 1 - 5)

| SCHEMA RIEPILOGATIVA DELLA RIDUZIONE / ESCLUSIONE dell'Impegno specifico n 7 |                          |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| PUNTEGGIO MEDIO                                                              | PERCENTUALE DI RIDUZIONE |
| => 1,00 e < 3,00                                                             | 3%                       |
| => 3,00 e < 4,00                                                             | 10%                      |
| = >4.00 e <5,00                                                              | 20%                      |

Se il punteggio ottenuto è uguale a 5 si applica l'**esclusione totale**

|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                               |   |                         |       |                                   |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---|-------------------------|-------|-----------------------------------|------------------------------|
| Programma Sviluppo Rurale                                                                                  | Umbria                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Misura                                        | 4 | Tipologia di intervento | 4.2.3 | Rif. 8                            |                              |
| Descrizione impegno                                                                                        | Mantenimento, durante il periodo vincolativo, degli impegni assunti con l'adesione alla Tipologia di intervento 4.2.3.                                                                                                                                                                                |                                               |   |                         |       |                                   |                              |
| Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione                            | D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, avviso pubblico                                                                                                                                                                                                                                                       |                                               |   |                         |       |                                   |                              |
| Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 6 al DM 8.2.2016 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Misura/sotto misura – Tipologia di Intervento |   |                         |       |                                   |                              |
|                                                                                                            | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Operazione                                    |   |                         |       |                                   |                              |
| Tipologia di penalità                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Decadenza totale                              |   | Campo di applicazione   |       | 100% Controllo amministrativo     | 100% Controllo in situ       |
|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Esclusione                                    |   |                         |       | Campione controllo docum. in loco | Campione controllo in loco   |
|                                                                                                            | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Riduzione graduale                            |   |                         |       | Campione controllo docum. ex post | X Campione controllo ex post |
|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                               |   |                         | X     |                                   |                              |
| Descrizione modalità di verifica documentale                                                               | Va verificata l'incidenza percentuale (rispetto al complesso degli investimenti) dell'investimento per il quale viene riscontrato il mancato mantenimento dell'impegno assunto e la durata del mancato mantenimento dell'impegno assunto e la gravità valutata in base alla tipologia di investimento |                                               |   |                         |       |                                   |                              |
| Descrizione modalità di verifica presso l'azienda                                                          | Come sopra                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                               |   |                         |       |                                   |                              |

In relazione all'inosservanza di questo adempimento dell'impegno N°8 si opera una GRADUAZIONE DELLA RIDUZIONE in relazione all'ENTITA', alla GRAVITA' e alla DURATA dell'infrazione stessa. Di seguito le procedure di rilevazione e calcolo per determinare il grado di inadempienza:

#### **Entità dell'infrazione**

☐ **Modalità di rilevazione:** Controllo in campo e documentale

☐ **Parametri di valutazione:** valore (espresso in percentuale rispetto al complesso degli investimenti) dell'investimento per il quale viene riscontrato il mancato mantenimento dell'impegno assunto

#### **Gravità dell'infrazione**

☐ **Modalità di rilevazione:** Controllo documentale/Controllo in campo

☐ **Parametri di valutazione:** tipologia d'investimento (beni mobili, fissi per destinazione e immobili) per la quale viene riscontrata l'infrazione; nel caso l'infrazione coinvolga diverse tipologie d'investimento, si considera la tipologia prevalente in termini di spesa tra quelle per le quali è stata riscontrata l'infrazione

#### **Durata dell'infrazione**

☐ **Modalità di rilevazione:** Controllo in campo e documentale

☐ **Parametri di valutazione:** Durata del mancato mantenimento dell'impegno assunto

| <b>DETERMINAZIONE DEL PUNTEGGIO MEDIO DI RIDUZIONE/ESCLUSIONE</b>                                                                                                                                                                                                    |                  |                |                 |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------------|
| <b>LIVELLO DI INFRAZIONE</b>                                                                                                                                                                                                                                         | <b>PUNTEGGIO</b> | <b>ENTITA'</b> | <b>GRAVITA'</b> | <b>DURATA</b>         |
| <b>BASSO</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>1</b>         | <= al 35%      | Come entità     | <= 6 mesi             |
| <b>MEDIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>3</b>         | >35% e <=70%   | Come entità     | > 6 mesi e <= 12 mesi |
| <b>ALTO</b>                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>5</b>         | >del 70%       | Come entità     | > 12 mesi <= 24 mesi  |
| Se il punteggio ottenuto è uguale a 5 (corrispondente al livello massimo di violazione di tutti gli indicatori entità, gravità e durata) o quando la violazione si protrae per più di 24 mesi, si applica l' <b>esclusione dall'aiuto</b> in base D.M. n. 2588 /2020 |                  |                |                 |                       |

Ai fini del calcolo della riduzione o esclusione per l'IMPEGNO SPECIFICO N° 8, il PUNTEGGIO MEDIO assegnato alla violazione dell'impegno viene quantificato come media aritmetica dei valori assegnati ai tre parametri, al fine di ottenere un unico PUNTEGGIO MEDIO (compreso nell'intervallo 1 - 5)

| <b>SCHEDA RIEPILOGATIVA DELLA RIDUZIONE / ESCLUSIONE dell'Impegno specifico n° 8</b> |                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>PUNTEGGIO MEDIO</b>                                                               | <b>PERCENTUALE DI RIDUZIONE</b> |
| => 1,00 e < 3,00                                                                     | <b>3%</b>                       |
| => 3,00 e < 4,00                                                                     | <b>10%</b>                      |
| = >4.00 e < 5,00                                                                     | <b>20%</b>                      |
| Se il punteggio ottenuto è uguale a 5 si applica l' <b>esclusione totale</b>         |                                 |