

Schede di riduzione ed esclusione degli aiuti derivanti dall'inadempimento di impegni specifici relativi alla tipologia di intervento 16.4.1 Azione b2)

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 5/05/2020. 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 16.4.1 azione b2, 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 del 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 16.4.1 Azione b 2

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 16 – Cooperazione

TIPOLOGIA DI INTERVENTO 16.4.1 Azione b 2: Cooperazione di filiera per la creazione e lo sviluppo di filiere corte

TABELLA A – Impegni essenziali

n°	IMPEGNI ESSENZIALI	Livello di disaggregazione impegno Determinazione della penalizzazione Allegato 6 al DM 2588/2020		Tipologia di penalità Base giuridica per il calcolo della riduzione/esclusioni	Tipologia di controllo: D = documentale S = speditivo in campo	Campo di Applicazione:		
		Tipologia di intervento	Operazione			- su tutte le domande (100%),	- campione in loco (5%),	- ex post (1%)
						100%	5%	1%
1)	Mantenimento punteggio minimo previsto dal bando		X	Esclusione D.M. n. 2588 del 10/03/2020	d	X		
2)	Mantenimento di una forma di cooperazione tra soggetti privati o tra soggetti privati e pubblici con le caratteristiche e secondo le modalità previste dal bando		X	Esclusione D.M. n. 2588 del 10/03/2020	d	X		

SCHEDE DI ESCLUSIONE PER MANCATO RISPETTO IMPEGNI TABELLA A)

Programma Sviluppo Rurale	Umbria 2014/2020	Misura	16	Tipologia di intervento	16.4.1 Azione b 2	Rif: 1)	
Descrizione impegno specific	Mantenimento del punteggio minimo previsto dal bando						
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	D.M. n. 2588 del 10/03/2020						
Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 6 al DM 2588 del 10 marzo 2020		Misura/sottomisura/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 del mantenimento del punteggio minimo previsto dal bando						
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	16	Tipologia di intervento	16.4.1 Azione b 2	Rif: 2)
Descrizione impegno specific	Mantenimento di una forma di cooperazione tra soggetti privati o tra soggetti privati e pubblici con le caratteristiche e secondo le modalità previste dal bando					
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	D.M. n. 2588 del 10/03/2020					
Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 6 al DM 2588 del 10 marzo 2020		Misura/sottomisura/tipologia di intervento				
	X	Operazione				
Tipologia di penalità		Decadenza totale	Campo di applicazione	X	100% Controllo amministrativo	100% Controllo in situ
	X	Esclusione				
		Riduzione graduale			Campione controllo docum. in loco	Campione controllo. in loco
					Campione controllo docum. ex post	Campione controllo ex post
Descrizione modalità di verifica documentale	Verifica del mantenimento della forma di cooperazione tra soggetti privati o tra soggetti privati e pubblici con le caratteristiche e secondo le modalità previste dal bando					
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						

TABELLA B – Impegni accessori

n°	IMPEGNI ACCESSORI	Livello di disaggregazione impegno Determinazione della penalizzazione Allegato 6 al DM 2588/2020		Tipologia di penalità Base giuridica per il calcolo della riduzione/esclusione	Tipologia di controllo: D = documentale S = speditivo in campo	Campo di Applicazione: - su tutte le domande (100%), - campione in loco (5%), - ex post (1%)		
		Tipologia di intervento	Operazione			100%	5%	1%
3	Completare il progetto dimostrando di aver realizzato gli obiettivi previsti nella domanda di sostegno		X	Riduzione/Esclusione D.M. n. 2588 del 10/03/2020.	d/s	X	X	
4	Conformità tra punteggio attribuito alla domanda di sostegno per l'inserimento in graduatoria e quanto effettivamente realizzato con il progetto		X	Riduzione/esclusione D.M. n. 2588 del 10/03/2020	d/s	X	X	
5	Mantenimento, durante il periodo vincolativo, degli impegni assunti con l'adesione alla Tipologia di intervento 16.4.1 azione b2 e osservanza impegno al mantenimento produttivo degli impianti (potatura almeno biennale, concimazione, trattamenti fitosanitari, gestione del terreno)		X	Riduzione/esclusione D.M. n. 2588 del 10 marzo 2020, avviso pubblico	d/s			X

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	16	Tipologia di intervento	16.4.1 Azione b 2	Rif. 3	
Descrizione impegno	Completare il progetto 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 10/03/2020						
Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 6 al DM 2588/2020		Misura/sottomisura – 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'entità del progetto da realizzare non realizzato (valore espresso in percentuale rispetto agli importi ammessi con la domanda di sostegno iniziale). • Verifica della tipologia di investimento per la quale non è stato completato il programma di investimenti ammesso con la domanda di sostegno. • Verifica del ritardo nella presentazione della domanda di SALDO espressa in mesi rispetto al termine stabilito del bando.						
Descrizione modalità di verifica presso l'azienda	Verifica documentale						

In relazione al mancato rispetto dell'impegno n. 3 si opera una graduazione della riduzione in relazione all'ENTITÀ, alla **GRAVITÀ** 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
- **Parametri di valutazione:** dell'entità del progetto da realizzare non realizzato; (valore espresso in percentuale rispetto agli importi 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
- **Parametri di valutazione:** ritardo nella presentazione della domanda di SALDO espressa in mesi rispetto al termine stabilito del bando

DETERMINAZIONE DEL PUNTEGGIO MEDIO DI RIDUZIONE / ESCLUSIONE				
LIVELLO DI INFRAZIONE	PUNTEGGIO	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
BASSO	1	>25 <= 40%	Beni mobili	<= 4 mesi
MEDIO	3	>40% e <=50%	Attrezzature fisse per destinazione	>4 mesi e <= 5 mesi
ALTO	5	> al 50% e <=70%	Beni immobili	>5 mesi e <= 6 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 2490/2017. Nel caso di ritardo oltre i 6 mesi o di spesa inferiore al 30% del nulla osta, è prevista l'esclusione dall'aiuto.

Ai fini del calcolo della riduzione o esclusione per l'IMPEGNO SPECIFICO N° 3, 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' esclusione totale	

Programma Sviluppo Rurale	Umbria	Misura	16	Tipologia di intervento	16.4.1 Azione b 2	Rif. 4	
Descrizione impegno	Conformità tra punteggio attribuito alla domanda di sostegno per l’inserimento in graduatoria e quanto effettivamente realizzato con il progetto						
Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	D.M. n. 2588 del 10/03/2020						
Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 6 al DM 2588/2020		Misura/sottomisura – 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 confermati 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 inserito in graduatoria . In ogni caso va assicurato il mantenimento del punteggio minimo previsto nei bandi e che determina l’ammissibilità della domanda.						

In relazione al mancato rispetto dell'impegno n. 4 si opera una graduazione della riduzione in relazione all'ENTITÀ, alla *GRAVITÀ* 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
- **Parametri di valutazione:** percentuale di riduzione del punteggio accertato alla data della domanda di pagamento rispetto a quello attribuito in fase di istruttoria della domanda di sostegno

Le percentuali di riduzioni, calcolate secondo le procedure che seguono, vanno riferite solo ai punteggi attribuiti in istruttoria connessi ai criteri di selezione associati agli impegni assunti con la domanda di sostegno e vanno applicate 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	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
BASSO	1	<= al 25%	come entità	come entità
MEDIO	3	>25% fino al <=50%	come entità	come entità
ALTO	5	>di 50%	come entità	come entità

Ai fini del calcolo della riduzione o esclusione per l'IMPEGNO SPECIFICO N° 4, il PUNTEGGIO assegnato alla violazione dell'impegno viene quantificato considerando il solo valore di punteggio dell'entità

SCHEDA RIEPILOGATIVA DELLA RIDUZIONE / ESCLUSIONE dell'Impegno specifico n° 4	
PUNTEGGIO	PERCENTUALE DI RIDUZIONE
= 1,00	10%
= 3,00	20%
= 5,00	ESCLUSIONE

Programma Sviluppo Rurale	Umbria	Misura	16	Tipologia di intervento	16.4.1 azione b2	Rif. 5		
Descrizione impegno	Mantenimento, durante il periodo vincolativo, degli impegni assunti con l'adesione alla Tipologia di intervento 16.4.1 azione b2 e osservanza <i>impegno al mantenimento produttivo degli impianti (potatura almeno biennale, concimazione, trattamenti fitosanitari, gestione del terreno)</i>							
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 2588/2020		Misura/sottomisura – Tipologia di Intervento						
	X	Opera zione						
Tipologia di penalità		Decadenza totale			Campo di applicazione		100% Controllo amministrativo	100% Con troll o in situ
		Esclusione						
	X	Riduzione graduale					Campione controllo docum. in loco	Campion e controllo in loco
						X	Campione controllo docum. ex post	X Campion e controllo ex post
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 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°5 si opera una GRADUAZIONE DELLA RIDUZIONE in relazione all'ENTITÀ, alla GRAVITÀ 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

DETERMINAZIONE DEL PUNTEGGIO MEDIO DI RIDUZIONE/ESCLUSIONE				
LIVELLO DI INFRAZIONE	PUNTEGGIO	ENTITÀ	GRAVITÀ	DURATA
BASSO	1	<= al 35%	Beni mobili	come entità
MEDIO	3	>35% e <=70%	Attrezzature fisse per destinazione	come entità
ALTO	5	>del 70%	Beni immobili	come entità
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. n. 2588 /2020				

Ai fini del calcolo della riduzione o esclusione per l'IMPEGNO SPECIFICO N° 5, 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)

SCHEDE RIEPILOGATIVA DELLA RIDUZIONE / ESCLUSIONE dell'Impegno specifico n° 5	
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	