

## **Definizioni e descrizione metodologia applicata per il calcolo delle riduzioni**

### **1. Definizioni**

Ai fini della presente deliberazione si intende per:

- a) “impegno”: il vincolo o l’obbligo giuridico che grava sul beneficiario del sostegno richiesto;
- b) “altri obblighi”: obblighi stabiliti dalla normativa dell’Unione o dalla legislazione nazionale ovvero previsti dal programma di sviluppo rurale, in particolare per quanto riguarda altri requisiti e norme obbligatori, come i requisiti minimi relativi all’uso dei fertilizzanti e dei prodotti fitosanitari, come i “criteri di mantenimento della superficie in uno stato idoneo al pascolo o alla coltivazione” di cui al decreto del Ministro delle politiche agricole alimentari e forestali del 18 novembre 2014, n. 6513 e infine, come l’“attività agricola minima”, di cui allo stesso decreto ministeriale 18 novembre 2014, n.6513;
- c) “inadempienza/violazione/infrazione”: l’inosservanza degli impegni ai quali è subordinata la concessione del sostegno previsto dalle misure dello sviluppo rurale nell’ambito del sistema integrato di gestione e controllo; l’inosservanza degli altri pertinenti obblighi dell’operazione stabiliti dalla normativa dell’Unione o dalla legislazione nazionale ovvero previsti dal programma di sviluppo rurale, in particolare i requisiti minimi relativi all’uso dei fertilizzanti e dei prodotti fitosanitari;
- d) “revoca”: il recupero, totale o parziale, del sostegno erogato, sia in forma di anticipo che di saldo o di pagamento annuale;
- e) “sanzione amministrativa”: una riduzione dell’importo dell’aiuto o del sostegno, che può estendersi all’intero ammontare, comportando l’esclusione;
- f) “entità”: l’entità di un’inadempienza dipende, in particolare, dai suoi effetti sull’operazione nel suo insieme;
- g) “gravità”: la gravità dell’inadempienza dipende, in particolare, dalla rilevanza delle conseguenze dell’inadempienza medesima alla luce degli obiettivi degli impegni o degli obblighi che non sono stati rispettati;
- h) “durata”: la durata di un’inadempienza dipende, in particolare, dal periodo di tempo durante il quale ne perdura l’effetto o dalla possibilità di eliminarne l’effetto con mezzi ragionevoli.
- i) “azioni correttive”: procedure autorizzate in caso di inadempienze di semplice ed immediata risoluzione, come ad esempio gli aggiornamenti delle registrazioni delle operazioni colturali piuttosto che quelle sull’utilizzo dei fitofarmaci ecc...

### **2. Descrizione metodologia applicata per il calcolo delle riduzioni**

Ove nel corso del controllo venga riscontrata la violazione di un impegno, occorre quantificarne il livello (basso = 1; medio =3; alto =5) in termini di gravità, entità e durata.

Una volta quantificati i tre indici per ogni impegno violato, si procede, separatamente, al calcolo del valore medio fra gravità, entità e durata, qualora per ciascun gruppo di impegni si sia rilevata la violazione di più d’un impegno.

I valori, così ottenuti, si sommano a loro volta, nell’ambito di ciascun gruppo di impegni, per ottenere un unico punteggio, da arrotondare al secondo decimale per difetto (0,01-0,05) o per eccesso (> 0,05).

Ad esempio, supponendo che sia riscontrata la violazione di un impegno afferente ad una determinata misura e che l’impegno risulti violato come indicato nelle seguente tabella:

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

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

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

Punteggio	Percentuale di riduzione
$1,00 \leq x < 3,00$	3%
$3,00 \leq x < 4,00$	10%
$x \geq 4,00$	20%

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

Per ciascun gruppo di impegni violati si calcola la percentuale di riduzione o di esclusione. Poi si esegue la sommatoria delle riduzioni od esclusioni dei gruppi di impegni afferenti ad una data tipologia di operazione o misura/sottomisura, o tipo di intervento, previa applicazione della regola del cumulo delle riduzioni prevista dall'articolo 19 del regolamento (UE) n. 640/2014 e si giunge a determinare la percentuale di riduzione od esclusione da operare a carico dei montanti riferiti alla misura/sottomisura, alla tipologia di operazione e al tipo di intervento.

Ai fini dell'applicazione delle esclusioni dell'articolo 20 comma 3 del DM 497/19, sono considerate inadempienze gravi, quelle violazioni che ricorrono con livello massimo, relativamente a gravità, entità e durata, e si ripetono con i medesimi livelli massimi. Le conseguenze sopradette ricorrono anche nei casi previsti dai documenti di programmazione approvati dalla Commissione Europea e dalle relative disposizioni attuative.

**Progetti attuati nell'ambito della sottomisura 19.2 – approccio Leader- progetti a bando**

**Sottomisure 6.4.2, 7.5, 7.6, 16.3, 16.4,**

**Elenco degli impegni e relative modalità di controllo e di applicazione delle riduzioni**

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Modalità Controllo</b>	<b>Montante Riducibile</b>	<b>Penalità</b>	<b>Rispetto ICO</b>
IC21251	Azioni informative e pubblicitarie	Amministrativo	Tipologia Intervento	Riduzione Graduale	Vedi Griglia Riduzione
IC27443	Mantenimento della destinazione d'uso degli investimenti conforme con quella indicata nella domanda di sostegno.	Ex-Post	Operazione (Domanda di sostegno)	Decadenza	
IC27728	Mantenimento, per l'intero periodo di impegno, di tutta la documentazione relativa al progetto, compresi i documenti giustificativi di spesa	Amministrativo	Tipologia Intervento	Riduzione Graduale	Vedi Griglia Riduzione
IC27780	Rispetto della tempistica per la presentazione della documentazione integrativa	Amministrativo	Operazione (Domanda di sostegno)	Riduzione Graduale	Vedi Griglia Riduzione
IC29118	Mantenimento della posizione utile in graduatoria al fine della concessione del contributo	Amministrativo	Intervento	Esclusione	
IC24579	Rispetto del punteggio minimo	Amministrativo	Intervento	Esclusione	
IC29306	Rispetto della tempistica della presentazione della domanda di saldo nei tempi previsti dal bando	Amministrativo	Tipologia Intervento	Riduzione Graduale	Vedi Griglia Riduzione
IC29307	Mantenimento dei requisiti di ammissibilità nel periodo di vincolo	Ex-Post	Operazione (Domanda di sostegno)	Decadenza	
	Comunicazione di cause di forza maggiore o circostanza eccezionale	Amministrativo	Sottomisura	Riduzione Graduale	Vedi Griglia Riduzione

Impegno 1

<b>Cod. ICO</b>	IC21251	<b>Descrizione</b>	Azioni informative e pubblicitarie				
<b>Tipo Controllo</b>	Amministrativo	<b>Tipo ICO</b>	Impegno	<b>Montante Riducibile</b>	Tipologia Intervento	<b>Penalità</b>	Riduzione Graduale

**Elenco degli Elementi di Controllo associati**

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Tipo di controllo</b>	<b>Momento controllo</b>	<b>Fonte</b>	<b>Azioni Correttive</b>
EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	N.A.	In un momento qualsiasi	STD	
EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€	Visivo	In un momento qualsiasi	STD	
EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni	Visivo	In un momento qualsiasi	STD	
EC1675	Azioni informative collegate agli interventi - siti web	Visivo	In un momento qualsiasi	STD	
EC1676	Targhe e cartelloni - dimensioni delle informazioni	Visivo	In un momento qualsiasi	STD	

**Condizioni di Riduzione e Esclusione**

<b>Classe Livello</b>	<b>Regola</b>
Entita' Bassa	Violazione dell'EC 1676

Classe Livello	Regola
Entita' Media	Violazione di uno degli EC 1673 o 1675
Entita' Alta	Violazione di uno degli EC 1674 o 189
Gravita' Bassa	Uguale all'entità
Gravita' Media	Uguale all'entità
Gravita' Alta	Uguale all'entità
Durata Bassa	Sempre bassa
Durata Media	Sempre bassa
Durata Alta	Sempre bassa

**Condizioni per l'esclusione**

Nessuna condizione definita

|

Impegno 2

<b>Cod. ICO</b>	IC27443	<b>Descrizione</b>	Mantenimento della destinazione d'uso degli investimenti conforme con quella indicata nella domanda di sostegno.				
<b>Tipo Controllo</b>	Ex-Post	<b>Tipo ICO</b>	Impegno	<b>Montante Riducibile</b>	Operazione (Domanda	<b>Penalità</b>	Decadenza

**Elenco degli Elementi di Controllo associati**

Codice	Descrizione	Tipo di controllo	Momento controllo	Fonte	Azioni Correttive
EC36398	Proprietà, vincolo di destinazione d'uso ed esercizio funzionale degli investimenti come definiti dall'art. N. 45 paragrafo 2 lettere a), b) e d) del Reg. 1305/2013	N.A.	In un momento qualsiasi	REG	

Impegno 3

<b>Cod. ICO</b>	IC27728	<b>Descrizione</b>	Mantenimento, per l'intero periodo di impegno, di tutta la documentazione relativa al progetto, compresi i documenti giustificativi di spesa				
<b>Tipo Controllo</b>	Amministrativo	<b>Tipo ICO</b>	Impegno	<b>Montante Riducibile</b>	Tipologia Intervento	<b>Penalità</b>	Riduzione Graduale

**Elenco degli Elementi di Controllo associati**

Codice	Descrizione	Tipo di controllo	Momento controllo	Fonte	Azioni Correttive
EC8997	Verificare che tutta la documentazione relativa al progetto, compresi i documenti giustificativi di spesa, sia conservata per l'intero periodo di impegno	N.A.	In un momento qualsiasi	REG	

## Condizioni di Riduzione e Esclusione

Classe Livello	Regola
Entita' Bassa	La documentazione non è correttamente fascicolata ed archiviata N.B, Bassa = 1
Entita' Media	La documentazione è presente in modo parziale N.B, Media = 3
Entita' Alta	La documentazione non è presente N.B, Alta = 5
Gravita' Bassa	La documentazione non è correttamente fascicolata ed archiviata N.B, Bassa = 1
Gravita' Media	La documentazione è presente in modo parziale N.B, Media = 3
Gravita' Alta	La documentazione non è presente N.B, Alta =- 5
Durata Bassa	L'irregolarità è avvenuta nell'ultimo anno di impegno nel caso di interventi con durata degli impegni di 5 anni e negli ultimi 4 anni di impegno nel caso di interventi con durata degli impegni di 10 anni N.B, Il livello di questo indicatore è calcolato in relazione al momento di rilevazione della irregolarità in funzione del periodo di impegno. Bassa = 1
Durata Media	L'irregolarità è avvenuta nel 3° o nel 4° anno di impegno nel caso di interventi con durata degli impegni di 5 anni e nel 4°, 5° o 6° anno di impegno nel caso di interventi con durata degli impegni di 10 anni N.B, Media = 3
Durata Alta	L'irregolarità è avvenuta nei primi 2 anni di impegno nel caso di interventi con durata degli impegni di 5 anni e nei primi 3 anni nel caso di interventi con durata degli impegni di 10 anni N.B, Alta = 5

**Condizioni per l'esclusione**

Nessuna condizione definita

Impegno 4

<b>Cod. ICO</b>	IC27780	<b>Descrizione</b>	Rispetto della tempistica per la presentazione della documentazione integrativa				
<b>Tipo Controllo</b>	Amministrativo	<b>Tipo ICO</b>	Impegno	<b>Montante Riducibile</b>	Operazione (Domanda)	<b>Penalità</b>	Riduzione Graduale

**Elenco degli Elementi di Controllo associati**

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Tipo di controllo</b>	<b>Momento controllo</b>	<b>Fonte</b>	<b>Azioni Correttive</b>
EC36500	Presentazione di eventuale documentazione integrativa richiesta dal responsabile del procedimento dell'Autorità di gestione rispettando la tempistica concordata.	N.A.	In fase di istruttoria	REG	

**Condizioni di Riduzione e Esclusione**

<b>Classe Livello</b>	<b>Regola</b>
Entita' Bassa	Sempre bassa
Entita' Media	Sempre bassa
Entita' Alta	Sempre bassa

Gravita' Bassa	Mancata presentazione di 1 documento
----------------	--------------------------------------

Gravita' Media	Mancata presentazione di 2 documenti
Gravita' Alta	Mancata presentazione di 3 o più documenti
Durata Bassa	Presentazione della documentazione richiesta entro 10 giorni dalla scadenza prevista
Durata Media	Presentazione della documentazione richiesta entro 20 giorni dalla scadenza prevista
Durata Alta	Presentazione della documentazione richiesta entro 30 giorni dalla scadenza prevista

**Condizioni per l'esclusione**

Presentazione della documentazione richiesta oltre 30 giorni dalla scadenza prevista

Impegno 5

<b>Cod. ICO</b>	IC29118	<b>Descrizione</b>	Mantenimento della posizione utile in graduatoria al fine della concessione del contributo				
<b>Tipo Controllo</b>	Amministrativo	<b>Tipo ICO</b>	Impegno	<b>Montante Riducibile</b>	Intervento	<b>Penalità</b>	Esclusione

**Elenco degli Elementi di Controllo associati**

Codice	Descrizione	Tipo di controllo	Momento controllo	Fonte	Azioni Correttive
EC38271	Il punteggio utile in graduatoria per la concessione del contributo è stato mantenuto	N.A.	In fase di istruttoria	REG	

Impegno 6

<b>Cod. ICO</b>	IC24579	<b>Descrizione</b>	Rispetto del punteggio minimo				
<b>Tipo Controllo</b>	Amministrativo	<b>Tipo ICO</b>	Criterio	<b>Montante Riducibile</b>	Intervento	<b>Penalità</b>	Esclusione

**Elenco degli Elementi di Controllo associati**

Codice	Descrizione	Tipo di controllo	Momento controllo	Fonte	Azioni Correttive
--------	-------------	-------------------	-------------------	-------	-------------------

Codice	Descrizione	Tipo di controllo	Momento controllo	Fonte	Azioni Correttive
EC31752	Attribuzione del punteggio minimo di 30 punti alla proposta progettuale da parte della Commissione tecnica di valutazione, sulla base dei criteri di selezione stabiliti nel bando.	N.A.	In fase di istruttoria	REG	

Impegno 7

<b>Cod. ICO</b>	IC29306	<b>Descrizione</b>	Rispetto della tempistica della presentazione della domanda di saldo nei tempi previsti dal bando				
<b>Tipo Controllo</b>	Amministrativo	<b>Tipo ICO</b>	Impegno	<b>Montante Riducibile</b>	Tipologia Intervento	<b>Penalità</b>	Riduzione Graduale

**Elenco degli Elementi di Controllo associati**

Codice	Descrizione	Tipo di controllo	Momento controllo	Fonte	Azioni Correttive
--------	-------------	-------------------	-------------------	-------	-------------------

EC38195	Verifica del rispetto della tempistica della presentazione della domanda di saldo	N.A.	In fase di istruttoria	REG	
---------	---	------	------------------------	-----	--

### Condizioni di Riduzione e Esclusione

Classe Livello	Regola
Entita' Bassa	Sempre bassa
Entita' Media	Sempre bassa
Entita' Alta	Sempre bassa
Gravita' Bassa	Sempre alta
Gravita' Media	Sempre alta
Gravita' Alta	Sempre alta
Durata Bassa	Presentazione entro 15 giorni dalla scadenza prevista
Durata Media	Presentazione entro 30 giorni dalla scadenza prevista
Durata Alta	Presentazione entro 60 giorni dalla scadenza prevista

**Condizioni per l'esclusione** : Presentazione oltre 60 giorni dalla scadenza prevista

Impegno 8

<b>Cod. ICO</b>	IC29307	<b>Descrizione</b>	Mantenimento dei requisiti di ammissibilità nel periodo di vincolo				
<b>Tipo Controllo</b>	Ex-Post	<b>Tipo ICO</b>	Impegno	<b>Montante Riducibile</b>	Operazione (Domanda)	<b>Penalità</b>	Decadenza

**Elenco degli Elementi di Controllo associati**

Codice	Descrizione	Tipo di controllo	Momento controllo	Fonte	Azioni Correttive
EC38198	Nel periodo di vincolo verificare la permanenza dei requisiti di ammissibilità.	N.A.	In fase di istruttoria	REG	

Impegno 9

<b>Cod. ICO</b>	IC	<b>Descrizione</b>	Comunicazione di cause di forza maggiore o circostanza eccezionale				
<b>Tipo Controllo</b>	Amministrativo	<b>Tipo ICO</b>	Altri obblighi -	<b>Montante Riducibile</b>	Sottomisura	<b>Penalità</b>	Riduzione Graduale

**Elenco degli Elementi di Controllo associati**

Codice	Descrizione	Tipo di controllo	Momento controllo	Fonte	Azioni Correttive
EC24948	Il beneficiario ha comunicato per iscritto eventuali cause di forza maggiore o circostanze eccezionali allegando la documentazione probatoria.	N.A.	In un momento qualsiasi	REG	

**Condizioni di Riduzione e Esclusione**

<b>Classe Livello</b>	<b>Regola</b>
Entita' Bassa	Sempre bassa
Entita' Media	Sempre bassa
Entita' Alta	Sempre bassa
Gravita' Bassa	Sempre bassa
Gravita' Media	Sempre bassa
Gravita' Alta	Sempre bassa
Durata Bassa	Sempre bassa
Durata Media	Sempre bassa
Durata Alta	Sempre bassa

## Sottomisure 6.4.2

### Elenco degli impegni e relative modalità di controllo e di applicazione delle riduzioni

Impegno 10

Descrizione : avviare l'esercizio dell'attività finanziata entro 30 giorni dalla riscossione del saldo del contributo o, in casi particolari debitamente giustificati e autorizzati dall'Adg, entro i 12 mesi successivi.

- 1) **Entità dell'infrazione:** di norma, classe di violazione "Media" (3).
- 2) **Gravità dell'infrazione:** di norma, classe di violazione "Media" (3).
- 3) **Durata dell'infrazione:** il livello di questo indicatore è calcolato in relazione alla permanenza degli effetti delle inadempienze riscontrate; la valutazione tiene conto del tempo necessario per il ripristino della situazione iniziale, in numero di mesi, a partire dalla rilevazione dell'irregolarità e dopo la richiesta di proroga.

Classe di violazione	Indicatore: <b>Durata</b>
Bassa (1)	Avvio dell'attività finanziata entro 30 giorni dalla data ultima autorizzata per l'avvio delle attività medesime
Media (3)	Avvio dell'attività finanziata da 31 a 90 giorni dalla data ultima autorizzata per l'avvio delle attività medesime
Alta (5)	Avvio dell'attività finanziata da 91 a 120 giorni dalla data ultima autorizzata per l'avvio delle attività medesime

Nel caso di mancato avvio dell'attività oltre i 120 giorni dalla data ultima autorizzata, il beneficiario è escluso dal contributo ed è tenuto a restituire il finanziamento ricevuto.

### Sottomisure, 7.5, 7.6,

#### Elenco degli impegni e relative modalità di controllo e di applicazione delle riduzioni

Impegno 11

In caso di mancato rispetto degli impegni sull'osservanza della normativa in materia di appalti pubblici , oltre a quanto previsto dal sistema VCM verranno applicate riduzioni nel rispetto del decreto del 22 ottobre 2018 del MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI, FORESTALI E DEL TURISMO, e in coerenza con le linee guida contenute nell'Allegato alla decisione della Commissione C(2013) 9527 del 19 dicembre 2013», e delle successive schede di dettaglio in fase di approvazione

### Sottomisure 16.3, 16.4.

#### Elenco degli impegni e relative modalità di controllo e di applicazione delle riduzioni

Impegno 12

<b>Cod. ICO</b>	IC27446	<b>Descrizione</b>	Mantenimento della forma di aggregazione o della rete nei 5 anni successivi alla data di erogazione del saldo del contributo.				
<b>Tipo Controllo</b>	Amministrativo	<b>Tipo ICO</b>	Impegno	<b>Montante Riducibile</b>	Tipologia Intervento	<b>Penalità</b>	Decadenza

#### Elenco degli Elementi di Controllo associati

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Tipo di controllo</b>	<b>Momento controllo</b>	<b>Fonte</b>	<b>Azioni Correttive</b>
EC36062	Esistenza della forma aggregativa o della rete	N.A.	In fase di istruttoria	REG	
EC36069	Composizione della forma aggregativa in relazione al progetto approvato	N.A.	In fase di istruttoria	REG	