

Allegato C



R E G I O N E P U G L I A

AREA POLITICHE PER LO SVILUPPO RURALE

PROGRAMMA DI SVILUPPO RURALE

(P.S.R. PUGLIA 2007-2013)

Disposizioni in materia di riduzioni ed esclusioni per inadempienze dei beneficiari di alcune misure contemplate all'art. 23 del Reg. UE n. 65/2011 in attuazione del Decreto del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali n. 30125 del 22/12/2009 e s.m.i.

Premessa

Il presente allegato, ai fini dell'attuazione del Regolamento (CE) n. 65/2011 della Commissione del 27 gennaio 2011 integra la Deliberazione di Giunta regionale n. 2646 del 30/11/2010, pubblicata sul BURP n.5 del 12/01/2011, in materia di riduzioni ed esclusioni per inadempienze dei beneficiari e riguarda le violazioni degli impegni nonché i livelli della gravità, entità e durata di ciascuna violazione e le riduzioni applicabili ai sensi del Decreto del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali n. 30125 del 22 dicembre 2009 e s.m.i. recante "Disciplina del regime di condizionalità ai sensi del Regolamento (CE) n. 73/2009 e delle riduzioni ed esclusioni per inadempienze dei beneficiari dei pagamenti diretti e dei programmi di sviluppo rurale".

In particolare l'allegato contiene la scheda di riduzioni ed esclusioni relativa alla Misura di cui all'art. 23 del Reg. (UE) 65/2011 di seguito elencata:

- 413 - sottomisura 311 "Diversificazione in attività non agricole"- Azioni 1-2-3 e 4;
- 413 - sottomisura 313 "Incentivazione di attività turistiche"- Azioni 4-5.

Riferimenti normativi

La base del calcolo delle riduzioni ed esclusioni è costituita dai seguenti riferimenti normativi:

- Regolamento (UE) n. 65/2011 della Commissione del 27 gennaio 2011 (Titolo II, Sezione II);
- D.M. n. 30125 del 22/12/2009 e s.m.i. recante "Disciplina del regime di condizionalità ai sensi del Regolamento (CE) n. 73/2009 e delle riduzioni ed esclusioni per inadempienze dei beneficiari dei pagamenti diretti e dei programmi di sviluppo rurale" (artt. 19 e 20).

Il testo integrale degli articoli della predetta normativa, che definiscono la procedura per il calcolo delle riduzioni ed esclusioni e le relative note esplicative, viene riportato nell'appendice del presente Allegato.

Disposizioni in materia di riduzioni ed esclusioni per inadempienze dei beneficiari delle misure di cui all' art.23 del Reg. (UE) 65/2011 e s.m.i. in attuazione del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.

PSR PUGLIA 2007 - 2013: MISURA 413 - sottomisura 311 "Diversificazione in attività non agricole"- Azioni 1-2-3 e 4

IMPEGNI ESSENZIALI	Riferimento normativo controlli/impegni	MIO	Campo di applicazione su tutte le domande campione (100%), a ex post (5%), ex post (1%)			Tipologia di controllo: D=Documentale V=Verifica in loco Nota ¹		EFFETTI DEL MANCATO RISPETTO DEGLI IMPEGNI ESSENZIALI		Base giuridica impegni/obblighi
			100% Nota ²	5% Nota ³	ex post Nota ⁴	D	V	Riduzione	Esclusione	
Produce il certificato d'iscrizione nell'Elenco Regionale degli Operatori Agrituristici nei termini previsti ove non posseduto alla data di presentazione della domanda	art. 19 del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.;	M	X				X		X	
Produce la certificazione attestante l'avvenuto riconoscimento ai sensi della legge regionale che disciplina l'esercizio dell'attività di masseria didattica, in allegato alla domanda di pagamento del saldo.	art. 19 del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.;	M	X				X		X	
Conservare la destinazione d'uso dei beni oggetto di aiuto nei cinque anni successivi alla data del provvedimento di liquidazione del saldo del contributo pubblico concesso	art. 72 del Reg. CE 1698/05, art. 19 del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.; art. 29 del Reg. UE 65/2011	M			X		X	X	X	
Non alienare i beni oggetto di aiuto nei cinque anni successivi alla data del provvedimento di liquidazione del saldo del contributo pubblico concesso	art. 72 del Reg. CE 1698/05, art. 19 del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.; art. 29 del Reg. UE 65/2011	M			X		X	X	X	

¹ Visita sul luogo dell'operazione sovvenzionata o del relativo investimento per verificare la realizzazione dell'investimento stesso (visita in situ ex art. 24 par.4 e art. 26 par. 3 Reg. UE n. 65/2011)

² Controlli amministrativi ex art.24 Reg. UE n. 65/2011

³ Controlli in loco ex artt. 25-26 Reg. UE n. 65/2011

⁴ Controlli ex post ex art.29 Reg. UE n. 65/2011

Ultimazione degli interventi entro il termine stabilito nel provvedimento di concessione o con successiva proroga	M	X	X	X	X	X	X	X	X
Ultimazione degli interventi con il beneficio di una proroga al termine stabilito nel provvedimento di concessione	M	X	X	X	X	X	X	X	X
Non apportare varianti sostanziali al Progetto di investimento ammesso ai benefici senza la preventiva autorizzazione	M	X	X	X	X	X	X	X	X
Adeguata pubblicità al finanziamento pubblico (secondo gli obblighi previsti art. 58 del Reg. (CE) n. 1974/2006)	M	X	X	X	X	X	X	X	X
Consentire controlli ed ispezioni	M	X	X	X	X	X	X	X	X
Custodire in sicurezza, per il periodo prestabilito, la documentazione giustificativa di spesa	M	X	X	X	X	X	X	X	X
Non produrre false dichiarazioni	M	X	X	X	X	X	X	X	X
Rispettare i termini di presentazione della domanda di pagamento stabiliti dal provvedimento di concessione e da altri provvedimenti e/o comunicazioni connesse alla concessione per ciascun adempimento a carico del beneficiario	M	X	X	X	X	X	X	X	X

(1) Qualora l'inadempimento della clausola sociale riguardi un numero di lavoratori pari o superiore all'80% degli occupati dal datore di lavoro nell'unità produttiva in cui è stato accertato l'inadempimento, il soggetto concedente emetterà anche un provvedimento di esclusione da qualsiasi ulteriore concessione di benefici per un periodo di 2 anni dal momento in cui è stato accertato l'inadempimento.

M = MISURA: (Reg. CE 1698/05 art. 2) una serie di operazioni volte ad attuare uno degli assi, inteso come un insieme coerente di misure direttamente preordinate alla realizzazione di obiettivi specifici di cui art. 4 Reg. CE 1698/05.

O = OPERAZIONE: (Reg. CE 1698/05 art. 2) un progetto, contratto o accordo, o altra azione selezionata/a secondo criteri stabiliti per il programma di sviluppo rurale di cui fa parte, e attuato da uno o più beneficiari in modo, da contribuire alla realizzazione degli obiettivi.

(1) Programma Sviluppo Rurale	REGIONE PUGLIA	(2) Misura 413 - sottomisura 311 "Diversificazione in attività non agricole"	(3) Azioni	1, 2, 3 e 4
(4) Descrizione impegno	Ultimazione degli interventi con il beneficio di una proroga al termine stabilito nel provvedimento di concessione			
(5) Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Scheda di misura del PSR Puglia 2007-2013 e Bando			
(6) Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 7 del DM n. 30125 del 22/12/2009 e s.m.i.	X	(7) misura	(8) gruppo di coltura	
(11) tipologia di penalità		(9) operazione (azione)	(10) coltura	
		(12) esclusione	(15) (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)	X
	X	(13) riduzione graduale	(16) (5%) solo campione (controllo in loco)	X
(17) impegno pertinente di condizionalità	No		(1%) controllo ex post	
(18) descrizione modalità di verifica documentale	Verifica documentale dei lavori			
(19) descrizione modalità di verifica presso l'azienda	Verifica visiva dei lavori effettivamente realizzati in azienda			
(20) CLASSE DI VIOLAZIONE	(21) ENTITA'	(22) GRAVITA'	(23) DURATA	
Basso (1)			Ultimazione interventi con il beneficio di una proroga di 90 giorni oltre il termine previsto nel provvedimento di concessione BASSA (1)	
Medio (3)			Ultimazione interventi con il beneficio di una proroga di oltre 90 giorni e fino a 180 giorni, oltre il termine previsto nel provvedimento di concessione MEDIA (3)	
Alto (5)				
(24) Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali	Interventi non ultimati entro il termine previsto nel provvedimento di concessione SEMPRE MEDIA (3)			
	Interventi terminati nel periodo di proroga SEMPRE MEDIA (3)			

(1) Programma Sviluppo Rurale	REGIONE PUGLIA	(2) Misura	413 - sottomisura 311 "Diversificazione in attività non agricole"	(3) Azioni	1, 2, 3 e 4
(4) Descrizione impegno	Dare adeguata pubblicità al finanziamento pubblico secondo gli obblighi previsti art. 58 del Reg. (CE) n. 1974/2006				
(5) Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Scheda di misura del PSR Puglia 2007-2013 e Bando				
(6) Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 7 del DM n. 30125 del 22/12/2009 e s.m.i.	X	(7) misura			(8) gruppo di coltura
(7) tipologia di penalità		(9) operazione (azione)			(10) coltura
		(12) esclusione	(14) campo di applicazione	X	(15) (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	X	(13) riduzione graduale			(16) (5%) solo campione (controllo in loco)
(17) impegno pertinente di condizionalità	No				(1%) controllo ex post
(18) descrizione modalità di verifica documentale					
(19) descrizione modalità di verifica presso l'azienda	Verifica in azienda in presenza della targa o cartello				
(20) CLASSE DI VIOLAZIONE	(21) ENTITA'	(22) GRAVITA'	(23) DURATA		
Basso (1)	SEMPRE BASSA(1)	La pubblicità al finanziamento pubblico è presente ma non è conforme per tipologia e dimensioni a quanto previsto dall'art.58 del Reg.CE n. 1974/2006 BASSA (1)	Anomalia rilevata prima del collaudo delle opere con l'impegno ad adempiere all'obbligo fino alla data del collaudo MEDIA (3)		
Medio (3)		La pubblicità al finanziamento non è presente SEMPRE MEDIA (3)	Anomalia rilevata in fase di collaudo delle opere ALTA (5)		
Alto (5)					
(24) Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali					

(1) Programma Sviluppo Rurale	REGIONE PUGLIA	(2) Misura	413 - sottomisura 311 "Diversificazione In attività non agricole"	(3) Azioni	1, 2, 3 e 4
(4) Descrizione impegno					
Custodire in sicurezza, per il periodo prestabilito, la documentazione giustificativa di spesa					
Scheda di misura del PSR Puglia 2007-2013 e Bando					
(9) Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	X	(7) misura	(9) gruppo di coltura		
(9) Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 7 del DM n. 30125 del 22/12/2009 e s.m.i.		(8) operazione (azione)	(10) coltura		
(11) tipologia di penalità	X	(12) esclusione	(14) campo di applicazione	(15) (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)	(16) (5%) solo campione (controllo in loco)
	X	(13) riduzione graduale			(17) (1%) controllo ex post
(17) impegno pertinente di condizionalità	No				
(18) descrizione modalità di verifica documentale					
(19) descrizione modalità di verifica presso l'azienda	Verifica in azienda (sopralluogo)				
(20) CLASSE DI VIOLAZIONE	(21) ENTITA'		(22) GRAVITA'		(23) DURATA
Basso (1)	Presenza di un numero di documenti giustificativi di spesa superiore al 70% di quelli prodotti per la rendicontazione dell'operazione	I documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a finanziamento permettono di verificare una spesa sostenuta superiore al 70% dell'importo ammesso a finanziamento		Controllo in merito all'impegno, effettuato nel corso del 5° anno, a partire dalla data di ultimazione dei lavori.	
Medio (3)	Presenza di un numero di documenti giustificativi di spesa compreso tra il 30 e il 70% di quelli prodotti per la rendicontazione dell'operazione	I documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a finanziamento permettono di verificare una spesa sostenuta compresa tra il 30 e il 70% dell'importo ammesso a finanziamento		Controllo in merito all'impegno, effettuato a partire dal 3° anno dalla data di ultimazione dei lavori.	
Alto (5)	Presenza di un numero di documenti giustificativi di spesa compreso tra lo 0 e il 29% di quelli prodotti per la rendicontazione dell'operazione	I documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a finanziamento permettono di verificare una spesa sostenuta compresa tra lo 0 e il 29% dell'importo ammesso a finanziamento		Controllo in merito all'impegno, effettuato a partire dal 1° anno dalla data di ultimazione dei lavori.	
(24) Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali					

(1) Programma Sviluppo Rurale	REGIONE PUGLIA	(2) Misura	413 - sottomisura 311 "Diversificazione in attività non agricole"	(3) Azioni	1, 2, 3 e 4
(4) Descrizione impegno	Rispettare i termini di presentazione della domanda di pagamento stabiliti dal provvedimento di concessione e da altri provvedimenti e/o comunicazioni connesse alla concessione per ciascun adempimento a carico del beneficiario				
(5) Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Scheda di misura del PSR Puglia 2007-2013 e Bando				
(6) Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 7 del DM n. 30125 del 22/12/2009 e s.m.i.	X	(7) misura		(8) gruppo di coltura	
(11) tipologia di penalità		(9) operazione (azione)		(10) coltura	
		(12) esclusione	(14) campo di applicazione	X	(15) (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	X	(13) riduzione graduale			(16) (5%) solo campione (controllo in loco) (1%) controllo ex post
(17) impegno pertinente di condizionalità	No				
(18) descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della presentazione della documentazione				
(19) descrizione modalità di verifica presso l'azienda					
(20) CLASSE DI VIOLAZIONE	(21) ENTITA'	(22) GRAVITA'	(23) DURATA		
Basso (1)		Il ritardo non incide in alcun modo sul conseguimento del target di spesa annuale previsto in applicazione della cosiddetta regola dell'N+2	Presentazione della domanda di pagamento (anticipo e/o acconti su SAL) corredata dalla necessaria documentazione entro 30 giorni dal termine stabilito		
Medio (3)	SEMPRE MEDIA (3)	Il ritardo incide sul conseguimento del target di spesa annuale previsto in applicazione della cosiddetta regola dell'N+2	Presentazione della domanda di pagamento (anticipo e/o acconti su SAL) corredata dalla necessaria documentazione tra il 31° ed il 60° giorno dal termine stabilito		
Alto (5)	SEMPRE MEDIA (3)	SEMPRE MEDIA (3)	Presentazione della domanda di pagamento (anticipo e/o acconti su SAL) corredata dalla necessaria documentazione tra il 61° ed il 90° giorno dal termine stabilito		
(24) Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali		Si considera violazione intenzionale che determina decadenza dell'aiuto, un ritardo di presentazione oltre 90 giorni di tempo.			

Percentuali di penalizzazione da applicare sui singoli impegni precedentemente descritti:

PUNTEGGIO	PERCENTUALI DI RIDUZIONE
$1,00 \leq X < 3,00$	3%
$3,00 \leq X < 4,00$	5%
$X \geq 4,00$	7%

Ai fini dell'applicazione delle esclusioni dell'articolo 19 comma 4 del D.M. n. 30125 del 22 dicembre 2009 e s.m.i. ove si accertino violazioni di gravità, entità e durata di "livello massimo" (gravità=5; entità=5; durata=5), o nei casi previsti dai documenti di programmazione approvati dalla Commissione Europea e dalle relative disposizioni attuative, **il beneficiario è escluso dal sostegno dell'operazione o misura a cui si riferiscono gli impegni violati con revoca del provvedimento concessivo e conseguente recupero degli importi erogati.**

Disposizioni in materia di riduzioni ed esclusioni per inadempienze dei beneficiari delle misure di cui all' art.23 del Reg. (UE) 65/2011 e s.m.i. in attuazione del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.

PSR PUGLIA 2007 - 2013: MISURA 413 - sottomisura 313 "Incentivazione di attività turistiche"- Azioni 4-5

IMPEGNI ESSENZIALI	Riferimento normativo controlli/impegni	MIO	Campo di applicazione su tutte le domande (100%), a campione (5%), ex post (1%)			Tipologia di controllo: D=Documentale V=Verifica in loco Nota ⁵		EFFETTI DEL MANCATO RISPETTO DEGLI IMPEGNI ESSENZIALI		Base giuridica impegni/obblighi
			100% Nota ⁶	5% Nota ⁷	ex post Nota ⁸	D	V	Riduzione	Esclusione	
Conservare la destinazione d'uso dei beni oggetto di aiuto nei cinque anni successivi alla data di accertamento finale di regolare esecuzione.	art. 72 del Reg. CE 1698/05, art. 19 del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.; art. 29 del Reg. UE 65/2011	M			X	X			X	
Non alienare i beni oggetto di aiuto nei cinque anni successivi alla data di accertamento finale di regolare esecuzione.	art. 72 del Reg. CE 1698/05, art. 19 del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.; art. 29 del Reg. UE 65/2011	M			X	X			X	
Ultimazione degli interventi entro il termine stabilito nel provvedimento di concessione o con successiva proroga	art. 19 del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.	M	X	X		X			X	
Ultimazione degli interventi con il beneficio di una proroga al termine stabilito nel provvedimento di concessione	art. 19 del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.	M	X	X		X	X		X	
Non apportare varianti sostanziali al Progetto di investimento ammesso ai benefici senza la preventiva autorizzazione	art. 19 del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.	M	X	X		X			X	

⁵ Visita sul luogo dell'operazione sovvenzionata o del relativo investimento per verificare la realizzazione dell'investimento stesso (visita in situ ex art. 24 par.4 e art. 26 par. 3 Reg. UE n. 65/2011)

⁶ Controlli amministrativi ex art.24 Reg. UE n. 65/2011

⁷ Controlli in loco ex art. 25-26 Reg. UE n. 65/2011

⁸ Controlli ex post ex art.29 Reg. UE n. 65/2011

Adeguatezza pubblicità al finanziamento pubblico (secondo gli obblighi previsti art. 58 del Reg. (CE) n. 1974/2006)	art. 19 del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.	M	X				X	X	
Consentire controlli ed ispezioni	art. 19 del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.; art. 29 del Reg. UE 65/2011	M	X	X	X		X		X
Custodire in sicurezza, per il periodo prestabilito, la documentazione giustificativa di spesa	art. 19 del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.; art. 29 del Reg. UE 65/2011	M			X		X		
Non produrre false dichiarazioni	art. 30 par. 2 del Reg. (UE) n.65/2011	M	X	X			X		X
Rispettare i termini di presentazione della domanda di pagamento stabiliti dal provvedimento di concessione e da altri provvedimenti e/o comunicazioni connesse alla concessione per ciascun adempimento a carico del beneficiario	art. 19 del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.	M	X				X		X

(1) Qualora l'inadempimento della clausola sociale riguardi un numero di lavoratori pari o superiore all'80% degli occupati dal datore di lavoro nell'unità produttiva in cui è stato accertato l'inadempimento, il soggetto concedente emetterà anche un provvedimento di esclusione da qualsiasi ulteriore concessione di benefici per un periodo di 2 anni dal momento in cui è stato accertato l'inadempimento.

M = MISURA: (Reg. CE 1698/05 art. 2) una serie di operazioni volte ad attuare uno degli assi, inteso come un insieme coerente di misure direttamente preordinate alla realizzazione di obiettivi specifici di cui art. 4 Reg. CE 1698/05.
O = OPERAZIONE: (Reg. CE 1698/05 art. 2) un progetto, contratto o accordo, o altra azione selezionata/a secondo criteri stabiliti per il programma di sviluppo rurale di cui fa parte, e attuato da uno o più beneficiari in modo, da contribuire alla realizzazione degli obiettivi.

(1) Programma Sviluppo Rurale	REGIONE PUGLIA	(2) Misura	413 - sottomisura 313 "Incentivazione di attività turistiche"	(3) Azioni	4 e 5
(4) Descrizione impegno	Ultimazione degli interventi con il beneficio di una proroga al termine stabilito nel provvedimento di concessione				
(5) Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Scheda di misura del PSR Puglia 2007-2013 e Bando				
(6) Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 7 del DM n. 30125 del 22/12/2009 e s.m.i.	X	(7) misura		(8) gruppo di coltura	
(7) tipologia di penalità		(8) operazione (azione)		(9) coltura	
		(12) esclusione	(14) campo di applicazione	X	(15) (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	X	(13) riduzione graduale		X	(16) (5%) solo campione (controllo in loco)
(17) impegno pertinente di condizionalità	No				
(18) descrizione modalità di verifica documentale	Verifica documentale dei lavori				
(19) descrizione modalità di verifica presso l'azienda	Verifica visiva dei lavori effettivamente realizzati in azienda				
(20) CLASSE DI VIOLAZIONE	(21) ENTITA'	(22) GRAVITA'	(23) DURATA		
Basso (1)				Ultimazione interventi con il beneficio di una proroga di 90 giorni oltre il termine previsto nel provvedimento di concessione BASSA (1)	
Medio (3)	Interventi non ultimati entro il termine previsto nel provvedimento di concessione SEMPRE MEDIA (3)	Interventi terminati nel periodo di proroga SEMPRE MEDIA (3)		Ultimazione interventi con il beneficio di una proroga di oltre 90 giorni e fino a 180 giorni, oltre il termine previsto nel provvedimento di concessione MEDIA (3)	
Alto (5)					
(24) Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali					

(1) Programma Sviluppo Rurale	REGIONE PUGLIA	(2) Misura	413 - sottomisura 313 "incentivazione di attività turistiche"	(3) Azioni	4 e 5
(4) Descrizione impegno Dare adeguata pubblicità al finanziamento pubblico secondo gli obblighi previsti art. 58 del Reg. (CE) n. 1974/2006					
(5) Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione Scheda di misura del PSR Puglia 2007-2013 e Bando					
(6) Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 7 del DM n.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.	X	(7) misura	(8) operazione (azione)	(9) gruppo di coltura	
(11) tipologia di penalità		(12) esclusione	(14) campo di applicazione	(15) (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)	
	X	(13) riduzione graduale		(16) (5%) solo campione (controllo in loco)	
(17) impegno pertinente di condizionalità	No			(1%) controllo ex post	
(18) descrizione modalità di verifica documentale					
(19) descrizione modalità di verifica presso l'azienda Verifica in azienda in presenza della targa o cartello					
(20) CLASSE DI VIOLAZIONE	(21) ENTITA'	(22) GRAVITA'	(23) DURATA		
Basso (1)	SEMPRE BASSA(1)	La pubblicità al finanziamento pubblico è presente ma non è conforme per tipologia e dimensioni a quanto previsto dall'art.58 del Reg.CE n.1974/2006 BASSA (1)	Anomalia rilevata prima del collaudo delle opere con l'impegno ad adempiere all'obbligo fino alla data del collaudo MEDIA (3)		
Medio (3)		La pubblicità al finanziamento non è presente SEMPRE MEDIA (3)	Anomalia rilevata in fase di collaudo delle opere ALTA (5)		
Alto (5)					
(24) Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali					

(1) Programma Sviluppo Rurale	REGIONE PUGLIA	(2) Misura	413 – sottomisura 313 "Incentivazione di attività turistiche"	(3) Azioni	4 e 5
Custodire in sicurezza, per il periodo prestabilito, la documentazione giustificativa di spesa					
Scheda di misura del PSR Puglia 2007-2013 e Bando					
(4) Descrizione impegno	X	(7) misura	(9) gruppo di coltura		
(5) Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione		(8) operazione (azione)	(10) coltura		
(6) Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 7 del DM n. 30125 del 22/12/2009 e s.m.i.	X	(12) esclusione	(14) campo di applicazione		(15) (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
(11) tipologia di penalità	X	(13) riduzione graduale		X	(16) (5%) solo campione (controllo in loco)
(17) impegno pertinente di condizionalità	No				(17) (1%) controllo ex post
(18) descrizione modalità di verifica documentale					
(19) descrizione modalità di verifica presso l'azienda	Verifica in azienda (sopralluogo)				
(20) CLASSE DI VIOLAZIONE	(21) ENTITA'	(22) GRAVITA'	(23) DURATA		
Basso (1)	Presenza di un numero di documenti giustificativi di spesa superiore al 70% di quelli prodotti per la rendicontazione dell'operazione	I documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a finanziamento permettono di verificare una spesa sostenuta superiore al 70% dell'importo ammesso a finanziamento	Controllo in merito all'impegno, effettuato nel corso del 5° anno, a partire dalla data di ultimazione dei lavori.		
Medio (3)	Presenza di un numero di documenti giustificativi di spesa compreso tra il 30 e il 70% di quelli prodotti per la rendicontazione dell'operazione	I documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a finanziamento permettono di verificare una spesa sostenuta compresa tra il 30 e il 70% dell'importo ammesso a finanziamento	Controllo in merito all'impegno, effettuato a partire dal 3° anno dalla data di ultimazione dei lavori.		
Alto (5)	Presenza di un numero di documenti giustificativi di spesa compreso tra lo 0 e il 29% di quelli prodotti per la rendicontazione dell'operazione	I documenti giustificativi di spesa dell'operazione ammessa a finanziamento permettono di verificare una spesa sostenuta compresa tra lo 0 e il 29% dell'importo ammesso a finanziamento	Controllo in merito all'impegno, effettuato a partire dal 1° anno dalla data di ultimazione dei lavori.		
(24) Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali					

(1) Programma Sviluppo Rurale	REGIONE PUGLIA	(2) Misura	413 - sottomisura 313 "Incentivazione di attività turistiche"	(3) Azioni	4 e 5
(4) Descrizione impegno	Rispettare i termini di presentazione della domanda di pagamento stabiliti dal provvedimento di concessione e da altri provvedimenti e/o comunicazioni connesse alla concessione per ciascun adempimento a carico del beneficiario				
(6) Base giuridica (relativa all'impegno) per il calcolo della riduzione/esclusione	Scheda di misura del PSR Puglia 2007-2013 e Bando				
(6) Livello di disaggregazione dell'impegno (determinazione del montante riducibile) allegato 7 del DM n. 30125 del 22/12/2009 e s.m.i.	X	(7) misura		(9) gruppo di coltura	
(11) tipologia di penalità		(8) operazione (azione)		(10) coltura	
		(12) esclusione	(14) campo di applicazione	X	(15) (100%) tutte le domande (controllo amministrativo)
	X	(13) riduzione graduale			(16) (5%) solo campione (controllo in loco)
	No				(17) (1%) controllo ex post
(17) impegno pertinente di condizionalità	No				
(18) descrizione modalità di verifica documentale	Verifica della presentazione della documentazione				
(19) descrizione modalità di verifica presso l'azienda					
(20) CLASSE DI VIOLAZIONE	(21) ENTITA'	(22) GRAVITA'	(23) DURATA		
Basso (1)		Il ritardo non incide in alcun modo sul conseguimento del target di spesa annuale previsto in applicazione della cosiddetta regola dell'N+2	Presentazione della domanda di pagamento (anticipo e/o acconti su SAL) corredata dalla necessaria documentazione entro 30 giorni dal termine stabilito		
Medio (3)	SEMPRE MEDIA (3)	Il ritardo incide sul conseguimento del target di spesa annuale previsto in applicazione della cosiddetta regola dell'N+2	Presentazione della domanda di pagamento (anticipo e/o acconti su SAL) corredata dalla necessaria documentazione tra il 31° ed il 60° giorno dal termine stabilito		
Alto (5)	SEMPRE MEDIA (3)	SEMPRE MEDIA (3)	Presentazione della domanda di pagamento (anticipo e/o acconti su SAL) corredata dalla necessaria documentazione tra il 61° ed il 90° giorno dal termine stabilito		
(24) Descrizione eventuali condizioni di applicazione di riduzioni in caso di inadempienze intenzionali	Si considera violazione intenzionale che determina la decadenza dell'aiuto, un ritardo di presentazione oltre 90 giorni di tempo.				

Percentuali di penalizzazione da applicare sui singoli impegni precedentemente descritti:

PUNTEGGIO	PERCENTUALI DI RIDUZIONE
$1,00 \leq X < 3,00$	3%
$3,00 \leq X < 4,00$	5%
$X \geq 4,00$	7%

Ai fini dell'applicazione delle esclusioni dell'articolo 19 comma 4 del D.M. n. 30125 del 22 dicembre 2009 e s.m.i., ove si accertino violazioni di gravità, entità e durata di "livello massimo" (gravità=5; durata=5), o nei casi previsti dai documenti di programmazione approvati dalla Commissione Europea e dalle relative disposizioni attuative, il beneficiario è escluso dal sostegno dell'operazione o misura a cui si riferiscono gli impegni violati con revoca del provvedimento concessivo e conseguente recupero degli importi erogati.

APPENDICE NORMATIVA**Reg. (UE) 65/2011 art.30**

Omissis...

SEZIONE II**Riduzioni ed esclusioni****Articolo 30****Riduzioni ed esclusioni**

1. I pagamenti sono calcolati in funzione degli importi risultati ammissibili nel corso dei controlli amministrativi. Gli Stati membri esaminano la domanda di pagamento ricevuta dal beneficiario e stabiliscono l'importo ammissibile al sostegno. Essi stabiliscono:

- (a) l'importo erogabile al beneficiario esclusivamente in base alla domanda di pagamento;
- (b) l'importo erogabile al beneficiario in esito all'esame dell'ammissibilità della domanda di pagamento.

Se l'importo stabilito in applicazione della lettera a) supera l'importo stabilito in applicazione della lettera b) di oltre il 3 %, all'importo stabilito in applicazione della lettera b) si applica una riduzione. L'importo della riduzione è pari alla differenza tra questi due importi.

Tuttavia non si applicano riduzioni se il beneficiario è in grado di dimostrare che non è responsabile dell'inclusione dell'importo non ammissibile.

2. Qualora si accerti che un beneficiario ha reso deliberatamente una falsa dichiarazione, l'operazione di cui trattasi è esclusa dal sostegno del FEASR e si procede al recupero degli importi già versati per tale operazione. Inoltre, il beneficiario è escluso dal sostegno nell'ambito della stessa misura per l'anno civile dell'accertamento e per l'anno civile successivo.

3. Le riduzioni e le esclusioni di cui ai paragrafi 1 e 2 si applicano, mutatis mutandis, alle spese non ammissibili individuate nel corso dei controlli a norma degli articoli 25 e 29.

Omissis...

Decreto del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali n. 30125 del 22 dicembre 2009 e s.m.i., artt.19 e 20

Omissis...

**Articolo 19
(Riduzioni ed esclusioni per mancato rispetto degli impegni)**

1. Fatta salva l'applicazione dell'articolo 31 del regolamento (CE) n. 1975/06, in caso di mancato rispetto degli impegni ai quali è subordinata la concessione dell'aiuto per le misure previste dall'articolo 25 del medesimo regolamento e dagli articoli 63 lettera c), 66 e 68 del regolamento (CE) n. 1698/05, si applica per ogni infrazione una riduzione o l'esclusione dell'importo complessivo dei pagamenti ammessi o delle domande ammesse, per l'operazione o la misura a cui si riferiscono gli impegni violati.
2. La percentuale della riduzione non può essere inferiore al 3% ed è determinata, ove pertinente, in base alla gravità, entità e durata di ciascuna violazione secondo le modalità di cui all'allegato 7.
3. In caso di violazioni di più impegni, si applica il cumulo delle riduzioni entro il limite massimo dell'importo complessivo dei pagamenti ammessi o delle domande ammesse.
4. Ove si accertino violazioni di gravità, entità e durata di livello massimo, o nei casi previsti dai documenti di programmazione approvati dalla Commissione Europea e dalle relative disposizioni attuative, il beneficiario è escluso dal sostegno dell'operazione o misura a cui si riferiscono gli impegni violati con revoca del provvedimento concessivo e conseguente recupero degli importi erogati.

**Articolo 20
(Cumulo delle riduzioni)**

1. In caso di cumulo delle riduzioni, si applicano innanzitutto le riduzioni di cui all'articolo 31 del regolamento (CE) n. 1975/06, quindi le riduzioni previste dall'articolo 19 del presente decreto.

Omissis...

Allegato 7 del D.M. N.30125 del 22/12/2009 e s.m.i.**TABELLA DI APPLICAZIONE DELLE RIDUZIONI PER LA VIOLAZIONE DI IMPEGNI NELL'AMBITO DELL'ASSE 1 E 3, DI DETERMINATE MISURE DELL'ASSE 2 E 4 E DELLE MISURE DI CUI AGLI ARTICOLI 63 LETTERA C), 66 E 68 DEL REG. CE 1698/05 PER INVESTIMENTI E OPERAZIONI NON CONNESSE ALLE SUPERFICI E GLI ANIMALI (articolo 21 del decreto)**

A - Modalità di individuazione delle fattispecie di violazioni di impegni riferiti alle operazioni e alle misure e dei livelli della gravità, entità e durata di ciascuna violazione (articolo 19):

Le Regioni e Province autonome o l'Autorità di gestione riferiscono ciascun impegno all'operazione o misura, a seconda della pertinenza. Ciò al fine di identificare i montanti a carico dei quali operare le riduzioni ed esclusioni. Nel caso riportato nell'esempio della tabella seguente l'impegno AA è riferito alla misura mentre l'impegno BB è riferito solo all'operazione. Nel caso di violazione dell'impegno AA la riduzione/esclusione sarà operata a carico dell'importo complessivo della misura mentre nel caso di infrazione dell'impegno BB sarà ridotto o escluso l'importo corrispondente all'operazione.

Tipo di impegno riferito a	Misura	Operazione
Impegno AA	X	
Impegno BB		X

Quindi le Regioni e Province autonome o l'Autorità di gestione fissano, per ogni impegno, un triplice livello di infrazione riscontrabile (basso = 1; medio =3; alto =5) indicando i corrispondenti parametri di valutazione delle gravità, entità e durata (cfr. indici di verifica), secondo la seguente matrice:

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

B - Ai sensi dell'articolo 19 comma 2 le Regioni e Province autonome o l'Autorità di gestione possono individuare altre percentuali di riduzione maggiori del 3% (livello minimo) per gli altri due intervalli di punteggio da definire (medio ed alto).

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

Laddove non sia possibile identificare alcuna pertinenza tra l'infrazione di un impegno ed i parametri di valutazione delle gravità, entità e durata, le percentuali di riduzione sono direttamente abbinate agli impegni corrispondenti al fine di operare le riduzioni e le esclusioni in caso di violazione degli stessi.

C - Applicazione delle riduzioni/esclusioni da parte dell'Organismo ~~paesano~~ ~~paesano~~ (Caso III - Sezione 2- Sottosezione 2):

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.

Ai fini dell'applicazione delle esclusioni dell'articolo 19 comma 4 sono considerate violazioni di "livello massimo" le infrazioni di gravità, entità e durata di livello alto (gravità=5; entità=5; durata=5) come indicate nei documenti di programmazione regionale, approvati dalla Commissione Europea e/o nelle relative disposizioni attuative.

Una volta quantificati i tre indici per ogni impegno violato, si procede alla somma dei tre valori corrispondenti e si calcola la media aritmetica per ottenere un unico punteggio medio (che sarà necessariamente compreso nell'intervallo 1-5), arrotondato 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 dell'impegno	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).

La media ottenuta, viene confrontata 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%
$3,00 \leq x < 4,00$	x%
$x \geq 4,00$	y%

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

Per ciascun impegno violato si calcolano gli importi delle riduzioni e delle esclusioni operate a carico dell'operazione o della misura eseguendo la sommatoria delle riduzioni e delle esclusioni, previa applicazione della regola del cumulo delle riduzioni prevista dall'articolo 20 del decreto.