

D.d.s. 29 giugno 2018 - n. 9639
Organismo Pagatore Regionale - Programma di sviluppo rurale 2014 - 2020 della Lombardia. Manuale operativo per la gestione e il controllo delle domande di pagamento per l'operazione 3.1.01 «Sostegno agli agricoltori e alle associazioni di agricoltori che partecipano per la prima volta ai regimi di qualità»

ORGANISMO PAGATORE REGIONALE
 IL DIRIGENTE DELLA STRUTTURA SERVIZIO TECNICO E
 AUTORIZZAZIONE PAGAMENTI FEASR E FEAGA

Visti:

- il Regolamento UE n. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca e disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca, e che abroga il regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio;
- il Regolamento UE n. 1305/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, sul sostegno allo sviluppo rurale da parte del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR) e che abroga il regolamento (CE) n. 1698/2005 del Consiglio;
- il Regolamento UE n. 1306/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio, sul finanziamento, sulla gestione e sul monitoraggio della politica agricola comune e che abroga i regolamenti del Consiglio (CEE) n. 352/78, (CE) n. 165/94, (CE) n. 2799/98, (CE) n. 814/2000, (CE) n. 1290/2005 e (CE) n. 485/2008;

Richiamati altresì:

- il Regolamento Delegato UE n. 640/2014 della Commissione, che integra il regolamento (UE) n. 1306/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda il sistema integrato di gestione e di controllo e le condizioni per il rifiuto o la revoca di pagamenti nonché le sanzioni amministrative applicabili ai pagamenti diretti, al sostegno allo sviluppo rurale e alla condizionalità, che costituisce la base normativa per il calcolo e l'applicazione di sanzioni per inadempienze del beneficiario relative a requisiti di ammissibilità, agli impegni previsti nell'ambito delle misure e operazioni (art. 35), e ad altri obblighi (art. 13, art. 16, art. 19);
- il Regolamento di Esecuzione UE n. 808/2014 della Commissione, recante modalità di applicazione del regolamento (UE) n. 1305/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio sul sostegno allo sviluppo rurale da parte del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR);
- il Regolamento di Esecuzione UE n. 809/2014 della Commissione, recante modalità di applicazione del regolamento (UE) n. 1306/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda il sistema integrato di gestione e di controllo, le misure di sviluppo rurale e la condizionalità;

Vista la decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2015) 4931 del 15 luglio 2015 che approva il Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 della Lombardia, modificata dalla decisione di esecuzione della Commissione Europea C (2017) 2549 del 12 aprile 2017 che approva la richiesta di modifica al Programma presentata il 17 marzo 2017;

Vista la deliberazione della Giunta regionale n. X/3895 del 24 luglio 2015 «Approvazione del Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020»;

Visto il d.d.u.o. n. 903 del 31 gennaio 2017 «Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 della Lombardia. Modalità di riduzioni ed esclusioni dai contributi, in applicazione del D.M. n. 3536 del 08 febbraio 2016 per misure connesse agli investimenti strutturali, infrastrutturali e ai servizi»;

Visto il d.d.u.o. n. 11972 del 04 ottobre 2017 «Programma di sviluppo rurale 2014-2020 della Lombardia, riduzioni ed esclusioni dai contributi, in applicazione del dm n. 2490 del 25 gennaio 2017, per misure connesse agli investimenti strutturali, infrastrutturali e ai servizi»;

Richiamato il documento «Linee guida sull'ammissibilità delle spese relative allo sviluppo rurale 2014-2020» emanato dal Dipartimento delle Politiche di sviluppo - Direzione Generale dello

Sviluppo Rurale - del MiPAAF approvato dalla Conferenza Stato Regioni del 11 febbraio 2016;

Ritenuto necessario approvare un manuale operativo per la gestione ed il controllo delle domande di pagamento per l'operazione 3.1.01 «Sostegno agli agricoltori e alle associazioni di agricoltori che partecipano per la prima volta ai regimi di qualità» del PSR 2014 - 2020;

Richiamati:

- le competenze proprie dei Dirigenti di cui alla legge regionale n. 20 del 7 luglio 2008 «Testo unico delle leggi regionali in materia di organizzazione e personale» ed i provvedimenti organizzativi della X legislatura;
- il decreto del Segretario Generale n. 8619 del 26 settembre 2013 «Obiettivi ed attribuzioni dei centri di responsabilità dell'Organismo Pagatore Regionale»;
- la d.g.r. X/2923 del 19 dicembre 2014 «Struttura, compiti ed attribuzioni dell'Organismo Pagatore Regionale in attuazione del Reg. Del. (UE) n. 907/2014»;
- il VII Provvedimento Organizzativo 2016, approvato con d.g.r. n. 5227 del 31 maggio 2016, che ha attribuito l'incarico di Dirigente Struttura Servizio Tecnico e Autorizzazioni Pagamenti FEASR E FEAGA al Dr. Roberto Carovigno;

Considerato che l'adozione del presente provvedimento rientra tra le competenze della Struttura Servizio tecnico ed Autorizzazione Pagamenti FEASR e FEAGA;

DECRETA

1. di approvare l'Allegato 1, manuale operativo per la gestione ed il controllo delle domande di pagamento per l'Operazione 3.1.01», che diviene parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

2. di dare atto che il presente provvedimento non comporta spese a carico del Bilancio regionale;

3. di provvedere alla pubblicazione del presente provvedimento ai sensi del decreto legislativo n. 33/2013 «Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni», artt. 26 e 27;

4. di pubblicare il presente provvedimento sul Bollettino Ufficiale della Regione Lombardia (BURL) e sul sito Internet dell'Organismo Pagatore Regionale all'indirizzo <http://www.opr.regione.lombardia.it>;

5. di trasmettere copia del presente decreto alla Direzione Generale Agricoltura di Regione Lombardia.

Il dirigente
 Roberto Carovigno

_____ • _____



Regione Lombardia
Organismo Pagatore Regionale

PROGRAMMA DI SVILUPPO RURALE 2014 – 2020

MANUALE PER LA GESTIONE E CONTROLLO DELLE DOMANDE DI
PAGAMENTO PER LE MISURE DI INVESTIMENTI

SCHEDA DI OPERAZIONE

Operazione 3.1.01 «Sostegno agli agricoltori e alle
associazioni di agricoltori che partecipano per la prima
volta ai regimi di qualità»

Indice

- 1 Disposizioni attuative di riferimento**
 - 2 Soggetti responsabili dei controlli**
 - 3 Caratteristiche della misura/operazione**
 - 4 Verifiche amministrative per le domande di pagamento**
 - 4.1 Controllo di ricevibilità della domanda di pagamento
 - 4.2 Controllo delle condizioni per la liquidazione del contributo
 - 4.3 Controllo degli investimenti effettuati
 - 4.4 Controllo degli impegni
 - 4.5 Controllo delle soglie di spesa
 - 4.6 Controllo di regolarità contributiva (DURC)
 - 5 Controllo in loco**
 - 6 Controllo ex post**
 - 7 Decadenze, rinunce, istanze di riesame ed altro**
- Allegati: Check list di controllo**

1 Disposizioni attuative di riferimento

Per la presente Operazione sono da considerarsi le seguenti disposizioni attuative, salvo ulteriori disposizioni che verranno emanate in futuro:

- D.d.s. 16 febbraio 2016 - n. 982 Programma di Sviluppo rurale 2014-2020 della Lombardia. Operazione 3.1.01 «Sostegno agli agricoltori e alle associazioni di agricoltori che partecipano per la prima volta ai regimi di qualità». Approvazione delle disposizioni attuative per la presentazione delle domande. Pubblicato su BURL Serie Ordinaria n. 7 - Giovedì 18 febbraio 2016 (di seguito: Bando 2016);
- D.d.u.o. 25 luglio 2017 - n. 9159 Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 della Lombardia Operazione 3.1.01 «Sostegno agli agricoltori e alle associazioni di agricoltori che partecipano per la prima volta ai regimi di qualità». Approvazione delle disposizioni attuative per la presentazione delle domande di sostegno per l'anno 2017. Pubblicato sul BURL Serie Ordinaria n. 30 - Venerdì 28 luglio 2017 (di seguito: Bando 2017).

2 Soggetti responsabili dei controlli

Per l'Operazione 3.1.01 Sono individuati come soggetti delegati alle attività di verifica delle domande di pagamento le UTR/Provincia di Sondrio ai sensi dell'Art. 7 del Regolamento (UE) n. 1306/2013.

3 Caratteristiche della misura/operazione

Scopo dell'Operazione

L'Operazione ha l'obiettivo di stimolare le aziende agricole ad intraprendere attività produttive riconducibili ai regimi di qualità, al fine di favorire una maggiore organizzazione aziendale che faciliti la competitività e nel contempo contribuisca alla gestione sostenibile delle risorse naturali e ambientali.

Investimenti sostenuti

L'Operazione fornisce sostegno a **copertura delle spese dei controlli dovute agli Organismi di controllo**, ai fini dell'accesso e partecipazione ai rispettivi regimi di qualità, sostenute dalle imprese agricole che producono secondo i regimi di qualità previsti dall'allegato alle disposizioni attuative (Agricoltura biologica, IGP, DOC, etc.).

Beneficiari ammessi

I soggetti ammessi sono:

- Gli **agricoltori attivi** in forma di singole imprese agricole o associazioni di agricoltori in forma di società di persone, capitali o in forma di cooperativa, con **attestazione IAP** anche sotto condizione. Le cooperative di sola trasformazione sono ammissibili a condizione che garantiscano che la materia prima utilizzata per la produzione del prodotto di qualità provenga esclusivamente dai soci della cooperativa stessa;
- Che hanno **sede operativa e legale, sul territorio della Regione Lombardia** e che sono titolari di un fascicolo aziendale a SISCO. Le aziende con sede legale al di fuori del territorio della Regione Lombardia possono presentare domanda di sostegno per i costi relativi alla certificazione di produzioni ottenute su terreni o siti di preparazione/trasformazione ubicati nel territorio regionale a condizione che siano titolari di un fascicolo aziendale a SISCO presso la Regione Lombardia.

- Che **per la prima volta entrano in un regime di qualità**. Sono ammessi quindi i beneficiari che si assoggettano ai controlli previsti in data successiva alla presentazione della domanda di sostegno.

Forma di aiuto

L'aiuto è concesso in forma di contributo in conto capitale. Il sostegno è concesso per un periodo di **5 anni** a partire dalla data in cui l'azienda partecipa per la prima volta al regime di qualità, a fronte della presentazione di una domanda iniziale di pagamento (primo anno) e della presentazione di domande di conferma annuale (per i 4 anni successivi al primo).

Il contributo è pari al 100% della spesa sostenuta, e non può essere inferiore a € 100 e superiore a € 3.000 all'anno, per beneficiario.

Spese ammissibili

Sono ammissibili le spese **sostenute dall'azienda e dovute agli Organismi di Controllo e riferite all'anno solare**:

- Costo d'iscrizione: sostenuto una sola volta, al momento dell'ammissione al sistema di controllo;
- Costo annuale: quota corrisposta annualmente;
- Costo variabile: quota variabile in relazione alla quantità/superficie/rischio della produzione assoggettata al controllo in quel determinato periodo;
- Spese relative ad analisi chimico/fisico/microbiologiche, solo se previste dal disciplinare e dal relativo piano dei controlli applicato dall'Organismo di Controllo.

Sono **escluse** tutte le spese relative:

- All'IVA e ad altre imposte e tasse;
- Alle analisi previste dall'attività di autocontrollo disciplinata dalla normativa vigente;
- Alle ulteriori ispezioni e/o analisi effettuate a seguito di accertamento di irregolarità da parte dell'Organismo di Controllo;
- Ai costi derivanti dalle attività attribuite dalle normative nazionali ai Consorzi di tutela e che sono posti a carico di tutti i soggetti della filiera, anche non aderenti al Consorzio medesimo;
- Alla quota associativa dovuta al Consorzio di tutela;
- Ai controlli sostenuti durante la fase di Protezione Nazionale Transitoria;
- A controlli antecedenti alla presentazione della prima domanda di sostegno;
- Ai controlli delle superfici condotte con metodo convenzionale da un operatore biologico.

Le superfici agricole coltivate con metodo convenzionale da un operatore biologico sono oggetto di controllo ma non di certificazione. Pertanto la quota dei costi fatturati dall'organismo di controllo per tale controllo non è ammissibile a contributo.

4 Verifiche amministrative per le domande di pagamento

Per gli aspetti generali circa le procedure e modalità di esecuzione delle verifiche amministrative sulle domande di pagamento presentate nell'ambito delle Misure di investimenti del PSR 2014-2020 della Regione Lombardia, si rimanda al "Manuale operativo per la gestione e il controllo delle domande di pagamento per le misure di investimenti" (di seguito Manuale) approvato con D.d.s. n. 8492 del 11/06/2018.

La presente scheda fornisce elementi di dettaglio circa le verifiche da effettuare per l'Operazione specifica, di seguito descritte.

4.1 Controllo di ricevibilità della domanda di pagamento

È prevista **una sola domanda di pagamento annuale**, che deve essere presentata all'OPLO esclusivamente per via telematica, tramite la compilazione della domanda informatizzata presente in SisCo.

La domanda può essere presentata a titolo di primo pagamento (primo anno) o a titolo di conferma annuale (successivi 4 anni dal primo pagamento).

Il funzionario istruttore che prende in carico la domanda di pagamento effettua i controlli di ricevibilità della domanda, verificando che:

- La domanda sia stata presentata **da un soggetto autorizzato** (sottoscrizione da parte di uno dei soggetti con diritto di firma indicati dal beneficiario);
- La domanda sia stata presentata **nei termini previsti** dalle disposizioni attuative (differenziati per tipologia di domanda). Per le domande di pagamento di conferma annuale è prevista l'applicazione della decurtazione/decadenza in caso di presentazione tardiva, secondo le modalità descritte nel Manuale.
- Alla domanda siano **allegati** i seguenti documenti:
 - **Dichiarazione sostitutiva** ai sensi dell'articolo 47 del DPR 445/2000, compilata secondo il modello allegato alle disposizioni attuative, di aver/non aver richiesto un contributo per la partecipazione per la prima volta ai regimi di qualità previsti nella domanda presentata ai sensi dell'operazione 3.1.01 anche con altre "Fonti di aiuto" diverse dal Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020;
 - **Documentazione di spesa**: fattura pagata; dichiarazione liberatoria rilasciata dall'Organismo di Controllo che attesta il pagamento della fattura; documentazione comprovante la tracciabilità del pagamento effettuato;
 - **Solo per la domanda di primo pagamento**: con esclusione del regime dell'Agricoltura Biologica e dei DOC/DOCG/IGT, per tutti gli altri regimi di qualità per i quali si richiede il contributo, deve essere allegato il **documento giustificativo o delibera di riconoscimento nominale (o documento analogo) emesso dall'Organismo di Controllo** preposto al controllo per lo specifico regime con l'indicazione della data di emissione.

4.2 Controllo delle condizioni per la liquidazione del contributo

Il funzionario verifica che siano rispettate le condizioni per la liquidazione del contributo, in particolare:

Per tutte le tipologie di domande di pagamento:

- La domanda di pagamento è stata presentata da un imprenditore individuale o una Società agricola di persone, capitali o cooperativa che risulta in attività al momento della presentazione della domanda (assenza di procedure concorsuali, messa in liquidazione etc.);
- Il richiedente ha sede operativa e legale in regione Lombardia ed ha un fascicolo aziendale attivo su SISCO;
- Nel caso di cooperativa di sola trasformazione, la materia prima utilizzata per la produzione del prodotto di qualità proviene esclusivamente dai soci delle cooperative stesse;
- Le produzioni oggetto di sostegno sono conformi a quelle previste dalle disposizioni attuative (Allegato A);
- Non sono state richiesti altri contributi per la partecipazione ai medesimi regimi di qualità anche con altre fonti (doppio finanziamento).

Per le domande di primo pagamento:

- Il richiedente partecipa per la prima volta al sistema di qualità indicato;
- La prima iscrizione dell'azienda al relativo sistema di controllo, per lo specifico regime di qualità, è avvenuta in data successiva alla presentazione della prima domanda di sostegno.

Per le domande di conferma annuale di pagamento:

- Che il beneficiario sia ancora assoggettato al sistema di controllo per il regime di qualità Previsto, tramite riscontro, presso l'Organismo di controllo, della presenza del beneficiario negli elenchi delle aziende controllate.

4.3 Controllo degli investimenti effettuati

Per questa Operazione l'investimento consiste nelle spese sostenute per l'accesso e la partecipazione al regime di qualità, pertanto è previsto il controllo dei giustificativi di spesa e, solo per la domanda di primo pagamento, della documentazione comprovante l'accesso e la partecipazione al regime di qualità.

Verifiche sulla documentazione di spesa

Il funzionario controllore verifica che la spesa rendicontata **rispetti i requisiti previsti dal Manuale**, fra cui verifica che la spesa sia:

- Coerente con il preventivo nominale (uno o più) presentato in fase di domanda di sostegno e ammesso a contributo;
- Intestata al beneficiario;
- Riferita all'anno solare pertinente;
- Riportante il codice CUP relativo alla domanda finanziata;
- Accompagnata dalla dichiarazione liberatoria dell'Organismo di Controllo e dalla documentazione attestante la tracciabilità del pagamento effettuato (es: bonifico con estratto conto);
- Emessa e liquidata entro la data di presentazione della domanda di pagamento;
- Per la domanda di primo pagamento: Emessa e liquidata dopo la data di protocollazione della domanda di sostegno.

Per la domanda di primo pagamento

Il funzionario controllore verifica che il documento presentato (fatto salvo il caso del regime dell'Agricoltura Biologica e dei DOC/DOCG/IGT) riguardante il riconoscimento emesso dall'Organo di controllo sia presente e coerente con la produzione per cui si chiede il contributo.

4.4 Controllo degli impegni

In fase di controllo amministrativo, il funzionario verifica anche il rispetto/mantenimento degli impegni essenziali ed accessori.

Sono **impegni essenziali** il rispetto dei seguenti requisiti:

- **Consentire** il regolare svolgimento dei controlli in loco e/o dei sopralluoghi effettuati dai soggetti incaricati;
- **Rimanere nel regime di qualità** per il quale è stato richiesto il contributo, **per almeno 5 anni**, dalla data di entrata nel regime di qualità, individuata in base alle date definite nel dispositivo di attuazione;

- **Mantenere le condizioni di ammissibilità soggettiva:** essere in possesso dell'attestato della qualifica di IAP, anche sotto condizione, rilasciato dall'Ente competente; risultare agricoltore in attività, ai sensi dell'articolo 9 del Regolamento (UE) n. 1307/2013, come recepito nell'articolo 3 del D.M. n. 6513/2014, nell'articolo 1 del D.M. n. 1420/2015 e nell'articolo 1, comma 1 del D.M. n. 1922 del 20 marzo 2015;
- **Presentare la domanda di pagamento** entro il numero di giorni continuativi e successivi stabiliti dalle disposizioni attuative, comprensivo di eventuali proroghe.

E' **impegno accessorio** il rispetto del seguente requisito:

- **Presentare la domanda di pagamento** entro il numero di giorni continuativi stabiliti dalle disposizioni attuative, comprensivo di eventuali proroghe.

In relazione agli impegni essenziali ed accessori riguardanti i tempi di presentazione delle domande di pagamento, relativamente al bando 2016, la declinazione degli impegni essenziali ed accessori deve essere intesa come segue:

- Costituisce violazione dell'impegno accessorio la presentazione della domanda di pagamento **entro** i 30 giorni continuativi successivi alla scadenza del termine massimo di presentazione definito all'articolo 17 del bando;
- Costituisce violazione dell'impegno essenziale la presentazione della domanda di pagamento **oltre** i 30 giorni continuativi successivi alla scadenza del termine massimo di presentazione definito all'articolo 17 del bando.

Inoltre, con riferimento ad entrambi i bandi, per quanto concerne l'impegno essenziale riguardante i tempi di presentazione della domanda di pagamento, si precisa che:

- La presentazione della **prima domanda di pagamento** oltre i limiti temporali previsti per il rispetto dell'impegno essenziale comporta la decadenza da tutto il sostegno;
- La presentazione delle **domande annuali di conferma** (anni successivi al primo) oltre i limiti temporali previsti per il rispetto dell'impegno essenziale comporta la decadenza della sola domanda per l'anno in questione (non liquidabilità dell'annualità), ma non comporta la decadenza dall'intero sostegno.

Per le modalità di verifica degli impegni, in particolare per quanto riguarda l'applicazione e il calcolo delle riduzioni e sanzioni, oltre a quanto descritto nel Manuale si rimanda al documento adottato dall'AdG di concerto con OPLO "PSR 2014 - 2020 - Riduzioni ed esclusioni dai contributi per violazioni di impegni e altri obblighi nell'ambito delle misure connesse agli investimenti strutturali, infrastrutturali e ai servizi".

4.5 Controllo delle soglie di spesa

Il contributo corrisponde al 100% della spesa sostenuta. Ad ogni modo, la spesa riconoscibile non può essere inferiore a € 100 e superiore a € 3.000 per annualità. Eventuali costi sostenuti dal beneficiario in misura maggiore a quanto ammesso a finanziamento non possono essere riconosciuti.

4.6 Controllo di regolarità contributiva (DURC)

Per questa Operazione è richiesto il controllo del DURC, con le modalità descritte nel Manuale.

5 Controllo in loco

Per questa Operazione è previsto il controllo in loco, che prevede anche la visita in situ.

Il controllo in loco viene effettuato prima dell'erogazione del contributo, sulle domande appositamente campionate.

La popolazione di riferimento è costituita dalle **istruttorie di saldo validate**.

Il campionamento viene effettuato da OLPO con le modalità descritte nel Manuale, ed è estratto in parte sulla base di un **fattore di rappresentatività**, che si ottiene estraendo casualmente dall'intero universo di domande interessate tra il 30% e il 40% della spesa di cui sopra, e in parte sulla base di un'analisi del rischio delle domande presentate.

L'analisi del rischio tiene conto di fattori di rischio definiti da OPLO, che possono essere rivisti periodicamente in base all'andamento dei controlli effettuati nelle annualità precedenti, a segnalazioni, ad adeguamenti normativi, etc.

I **fattori di rischio** adottati attualmente per questa Operazione sono:

1. Regime di Qualità – maggiore rischio per azienda che aderisce al Regime di Qualità dell'Agricoltura Biologica (Valore 0,2);
2. Regime di Qualità – maggiore rischio per azienda che aderisce a regimi di qualità di nuova introduzione (0,2);
3. Presenza di esiti negativi/parzialmente negativi di controlli eseguiti a vari livelli sul beneficiario tramite verifica del Registro Debitori OPLO (0,1);
4. Adesione a due regimi di qualità (0,2);
5. In caso non emergano sostanziali elementi di rischio, si darà preferenza a quei beneficiari che presentano un contributo liquidato inferiore al contributo richiesto (0,1).

Il controllo in loco viene svolto con le modalità descritte nel Manuale.

Per questa Operazione, il controllo in loco, effettuato anche tramite visita in situ, include:

- Le verifiche previste dai **controlli amministrativi** di cui al precedente paragrafo;
- La verifica dell'**esistenza dei documenti giustificativi** a corredo delle domande di pagamento presentate dal beneficiario;
- La verifica dei **requisiti di ammissibilità** valutati in fase di concessione del sostegno;
- La verifica degli **impegni** assunti;
- Le verifiche aggiuntive sul possesso dei requisiti **dichiarati** dal richiedente al momento della presentazione della domanda di contributo;
- La verifica di **regolarità contributiva** (DURC).

In allegato al presente documento sono disponibili le check list e lo schema di relazione per il controllo in loco e per la relativa visita in situ.

6 Controllo ex post

Per questa Operazione non è prevista l'effettuazione di controlli ex post in quanto non sono previsti impegni pluriennali dopo la conclusione dell'intervento.

7 Decadenze, rinunce, istanze di riesame ed altro

Per quanto riguarda le disposizioni circa la presentazione delle istanze di riesame, le rinunce, le decadenze totali e parziali, le sanzioni si rimanda al Manuale e alle disposizioni attuative.

Allegati: Check list di controllo

Allegato 1 – Check list dei controlli amministrativi della domanda di pagamento



PROGRAMMA DI SVILUPPO RURALE 2014-2020

Misura 3

Sottomisura 3.1 – Regimi di qualità dei prodotti agricoli e alimentari

Operazione 3.1.01 – Sostegno agli agricoltori e alle associazioni di agricoltori che partecipano per la prima volta ai regimi di qualità

CHECK LIST DEI CONTROLLI AMMINISTRATIVI DELLA DOMANDA DI PAGAMENTO

ORGANO DELEGATO AL CONTROLLO

UTR/Provincia di Sondrio/OPR _____

Tipo di domanda di pagamento	<input type="checkbox"/> Primo pagamento <input type="checkbox"/> Conferma annuale di pagamento (anno __)
Numero della domanda di pagamento	
Data della domanda di pagamento	
CUAA	
Ragione Sociale	

Dati finanziari

A) Contributo richiesto nella domanda di primo pagamento/ di conferma annuale	
B) Contributo totale ammesso nell'istruttoria della domanda di primo pagamento/ di conferma annuale	
C) Contributo ammissibile totale	
D) Contributo ammesso finale	
E) Contributo erogato - anticipo	
F) Contributo erogato - SAL	
G) Contributo erogabile finale D - (E+F)	

Sezione 1 - Verifica dei requisiti soggettivi e altre condizioni per la presentazione della domanda di pagamento

N.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
1	La documentazione allegata alla domanda è presente, completa e conforme a quanto richiesto dalle disposizioni attuative				
2	La domanda di pagamento è stata presentata da: a) Imprenditore individuale; b) Società agricola di persone, capitali o cooperativa che risulta in attività al momento della presentazione della domanda (assenza di procedure concorsuali, messa in liquidazione etc.)				
3	Il beneficiario ha sede operativa e legale in regione Lombardia ed ha un fascicolo aziendale attivo su SISCO				
4	Per le cooperative di sola trasformazione, la materia prima utilizzata per la produzione del prodotto di qualità proviene esclusivamente dai soci della cooperativa stessa				
5	Le produzioni oggetto di sostegno sono conformi a quelle previste dalle disposizioni attuative (Allegato 1)				
6	Se domanda di primo pagamento: Il beneficiario partecipa per la prima volta al sistema di qualità, fra quelli indicati nell'Allegato 1 delle disposizioni attuative. (NA in caso di domanda di conferma annuale)				
7	Se domanda di primo pagamento: La prima iscrizione del beneficiario al relativo sistema di controllo, per lo specifico regime di qualità, è avvenuta in data successiva alla presentazione della domanda di sostegno (NA in caso di domanda di conferma annuale)				
8	Se domanda di primo pagamento, con esclusione del regime dell'Agricoltura Biologica e dei DOC/DOCG/IGT: il documento giustificativo o delibera di riconoscimento nominale (o documento analogo) emesso dall'Organismo di Controllo preposto al controllo per lo specifico regime con l'indicazione della data di emissione, è completo e corretto (NA in caso di domanda di conferma annuale)				
9	Se domanda annuale di conferma: Il beneficiario risulta ancora iscritto al regime di qualità (NA in caso di prima domanda)				

Sezione 2 – Verifica degli impegni essenziali ed accessori

Verifica Impegni Essenziali					
RIF.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
IM_001	Consentire il regolare svolgimento dei controlli				
IM_002	Rimanere nel regime di qualità per il quale è stato richiesto il contributo, per almeno 5 anni , dalla data di entrata nel regime di qualità, individuata in base alle date definite nel dispositivo di attuazione				
IM_003	Risultare agricoltore in attività , ai sensi dell'articolo 9 del Regolamento (UE) n. 1307/2013, come recepito nell'articolo 3 del D.M. n. 6513/2014, nell'articolo 1 del D.M. n. 1420/2015 e nell'articolo 1, comma 1 del D.M. n. 1922 del 20 marzo 2015				
IM_004	Essere in possesso dell'attestato della qualifica di IAP , anche sotto condizione, rilasciato dall'Ente competente				

Verifica Impegni Essenziali					
RIF.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
IM_005	Presentare la domanda di pagamento entro il numero di giorni continuativi e successivi previsti dalle disposizioni attuative, comprensivo di eventuali proroghe				

Verifica Impegni Accessori									
RIF.	GRUPPO DI IMPEGNI	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	GRAVITÀ	ENTITÀ	DURATA	IDV
IM_011	1	Presentare la domanda di pagamento entro il numero di giorni consecutivi previsti dalle disposizioni attuative, comprensivo di eventuali proroghe.							

Sezione 3 – Verifica dei requisiti di ammissibilità della spesa sostenuta e degli interventi realizzati

N.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
10	Le spese sostenute risultano conformi ai preventivi nominali di spesa presentati e ammessi a finanziamento				
11	Le spese sono riferite all'anno solare				
12	Le spese rientrano fra le tipologie di spesa ammissibili previste dalle disposizioni attuative				
13	Se domanda di primo pagamento: La data della fattura o altra documentazione contabile è successiva alla presentazione della domanda di sostegno (NA in caso di domanda di conferma annuale)				
14	La spesa è sostenuta e pagata entro i termini di presentazione della domanda				
15	La fattura riporta il CUP di progetto				
16	La spesa è accompagnata da liberatoria riportante il CUP di progetto e dalla documentazione per la tracciabilità dei pagamenti effettuati				
17	I pagamenti sono stati effettuati dal solo beneficiario del contributo e non da soggetti terzi				
18	Le fatture sono state iscritte nel sistema contabile dell'azienda in un sistema contabile distinto o con apposita codificazione identificativa del finanziamento nell'ambito del PSR 2014-2020				
19	I contributi di cui alla presente operazione non sono oggetto di altre fonti di aiuto concesse per i medesimi interventi (controllo del doppio finanziamento)				
20	Il contributo è non inferiore a 100 euro e non superiore a 3.000				

Sezione 4 – Verifica dei documenti propredeutici all'erogazione

N.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
21	È stato acquisito il DURC dell'impresa ed è regolare oppure sono trascorsi i termini per la regolarizzazione ed è da disporre l'intervento sostitutivo				

Sezione 5 – Firme

Firma del funzionario controllore	Data	Nome e Cognome	Firma
Firma del funzionario/dirigente supervisore che attesta di aver effettuato la supervisione del controllo	Data	Nome e Cognome	Firma

Allegato 2 – Relazione controllo amministrativo domanda di pagamento

 Regione Lombardia
 Organismo Pagatore Regionale

PROGRAMMA DI SVILUPPO RURALE 2014-2020
REGOLAMENTO DI ESECUZIONE (UE) N. 809/2014
Misura 3 – Sottomisura 3.1 – Operazione 3.1.01

RELAZIONE DEI CONTROLLI AMMINISTRATIVI DELLA DOMANDA DI PAGAMENTO
RELAZIONE DI CONTROLLO
ORGANO DELEGATO AL CONTROLLO

UTR/Provincia di Sondrio/OPR _____

Sezione 1 – Dati relativi alle domande e al beneficiario

Tipo di domanda di pagamento	<input type="checkbox"/> Primo pagamento <input type="checkbox"/> Conferma annuale di pagamento (anno __)
Numero della domanda di pagamento	
Data della domanda di pagamento	
CUAA	
Partita IVA	
Ragione Sociale	
Domicilio o sede legale dell'azienda (indicare comune, indirizzo, provincia, CAP)	
Ubicazione dell'azienda se diversa dalla sede legale (indicare comune, indirizzo, provincia, CAP)	
CUP	

Sezione 2 – Dati relativi all'organo che effettua il controllo

Organo Delegato	
Funzionario Incaricato al controllo (indicare cognome e nome, Ufficio/Struttura, Qualifica, Estremi dell'incarico)	
Funzionario/Dirigente supervisore	

Sezione 3 – Descrizione del controllo svolto

Fanno parte integrante della relazione di controllo i seguenti documenti: <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Check list di controllo <input type="checkbox"/> DURC Altra documentazione di seguito elencata:

Note degli incaricati al controllo:

Sezione 4 – Riepilogo contributi

A) Contributo richiesto nella domanda di primo pagamento/ di conferma annuale	
B) Contributo totale ammesso nell'istruttoria della domanda di primo pagamento/ di conferma annuale	
C) Riduzione (A-B)	
D) Percentuale di riduzione (C/B) x100	
E) Sanzione	
F) Riduzioni per mancato rispetto degli impegni	
G) Contributo ammesso finale	
H) Eventuale anticipo erogato	
I) Eventuale SAL erogato	
J) Contributo erogabile finale G- (H+I)	

Sezione 5 – Esito del controllo

	Controllo con esito positivo	Eventuali note:
	Controllo con esito negativo	Eventuali note:

Sezione 6 – Firme

Funzionario controllore	
Funzionario/dirigente supervisore	
Data	

Allegato 3 – Check list dei controlli in loco

PROGRAMMA DI SVILUPPO RURALE 2014-2020
Misura 3
Sottomisura 3.1 – Regimi di qualità dei prodotti agricoli e alimentari
Operazione 3.1.01 – Sostegno agli agricoltori e alle associazioni di agricoltori che partecipano per la prima volta ai regimi di qualità
CHECK LIST DEI CONTROLLI IN LOCO
ORGANO DELEGATO

UTR/Provincia di Sondrio _____

Tipo di domanda di pagamento	<input type="checkbox"/> Primo pagamento <input type="checkbox"/> Conferma annuale di pagamento (anno __)
Numero della domanda di pagamento	
Data della domanda di pagamento	
CUAA	
Ragione Sociale	
Visita in situ per controllo in loco effettuata in data	
Tipologia di estrazione del campione	RISCHIO/RANDOM
Preavviso	
CUP	

Dati finanziari

A) Contributo richiesto nella domanda di primo pagamento/ di conferma annuale	
B) Contributo totale ammesso nell'istruttoria della domanda di primo pagamento/ di conferma annuale	
C) Riduzione (A-B)	
D) Percentuale di riduzione (C/B) x100	
E) Sanzione	
F) Riduzioni per mancato rispetto degli impegni	
G) Contributo ammesso finale	
H) Eventuale anticipo erogato	
I) Eventuale SAL erogato	
J) Contributo erogabile finale G- (H+I)	

Sezione 1 - Verifica dei requisiti soggettivi e altre condizioni per la presentazione della domanda di pagamento

N.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
1	La documentazione allegata alla domanda è presente, completa e conforme a quanto richiesto dalle disposizioni attuative				
2	La domanda di pagamento è stata presentata da: a) Imprenditore individuale; b) Società agricola di persone, capitali o cooperativa che risulta in attività al momento della presentazione della domanda (assenza di procedure concorsuali, messa in liquidazione etc.)				
3	Il beneficiario ha sede operativa e legale in regione Lombardia ed ha un fascicolo aziendale attivo su SISCO				
4	Per le cooperative di sola trasformazione, la materia prima utilizzata per la produzione del prodotto di qualità proviene esclusivamente dai soci della cooperativa stessa				
5	Le produzioni oggetto di sostegno sono conformi a quelle previste dalle disposizioni attuative (Allegato 1)				
6	Se domanda di primo pagamento: Il beneficiario partecipa per la prima volta al sistema di qualità, fra quelli indicati nell'Allegato 1 delle disposizioni attuative. (NA in caso di domanda di conferma annuale)				
7	Se domanda di primo pagamento: La prima iscrizione del beneficiario al relativo sistema di controllo, per lo specifico regime di qualità, è avvenuta in data successiva alla presentazione della domanda di sostegno (NA in caso di domanda di conferma annuale)				
8	Se domanda di primo pagamento, con esclusione del regime dell'Agricoltura Biologica e dei DOC/DOCG/IGT: il documento giustificativo o delibera di riconoscimento nominale (o documento analogo) emesso dall'Organismo di Controllo preposto al controllo per lo specifico regime con l'indicazione della data di emissione, è completo e corretto (NA in caso di domanda di conferma annuale)				
9	Se domanda annuale di conferma: Il beneficiario risulta ancora iscritto al regime di qualità (NA in caso di prima domanda)				

Sezione 2 – Verifica degli impegni essenziali ed accessori

Verifica Impegni Essenziali					
RIF.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
IM_001	Consentire il regolare svolgimento dei controlli				
IM_002	Rimanere nel regime di qualità per il quale è stato richiesto il contributo, per almeno 5 anni , dalla data di entrata nel regime di qualità, individuata in base alle date definite nel dispositivo di attuazione				
IM_003	Risultare agricoltore in attività , ai sensi dell'articolo 9 del Regolamento (UE) n. 1307/2013, come recepito nell'articolo 3 del D.M. n. 6513/2014, nell'articolo 1 del D.M. n. 1420/2015 e nell'articolo 1, comma 1 del D.M. n. 1922 del 20 marzo 2015				

Verifica Impegni Essenziali					
RIF.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
IM_004	Essere in possesso dell'attestato della qualifica di IAP , anche sotto condizione, rilasciato dall'Ente competente				
IM_005	Presentare la domanda di pagamento entro il numero di giorni continuativi e successivi previsti dalle disposizioni attuative, comprensivo di eventuali proroghe				

Verifica Impegni Accessori									
RIF.	GRUPPO DI IMPEGNI	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	GRAVITÀ	ENTITÀ	DURATA	IDV
IM_011	1	Presentare la domanda di pagamento entro il numero di giorni consecutivi previsti dalle disposizioni attuative, comprensivo di eventuali proroghe.							

Sezione 3 – Verifica dei requisiti di ammissibilità della spesa sostenuta e degli interventi realizzati

N.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
10	Le spese sostenute risultano conformi ai preventivi nominali di spesa presentati e ammessi a finanziamento				
11	Le spese sono riferite all'anno solare				
12	Le spese rientrano fra le tipologie di spesa ammissibili previste dalle disposizioni attuative				
13	Se domanda di primo pagamento: La data della fattura o altra documentazione contabile è successiva alla presentazione della domanda di sostegno (NA in caso di domanda di conferma annuale)				
14	La spesa è sostenuta e pagata entro i termini di presentazione della domanda				
15	La fattura riporta il CUP di progetto				
16	La spesa è accompagnata da liberatoria riportante il CUP di progetto e dalla documentazione per la tracciabilità dei pagamenti effettuati				
17	I pagamenti sono stati effettuati dal solo beneficiario del contributo e non da soggetti terzi				
18	Le fatture sono state iscritte nel sistema contabile dell'azienda in un sistema contabile distinto o con apposita codificazione identificativa del finanziamento nell'ambito del PSR 2014-2020				
19	I contributi di cui alla presente operazione non sono oggetto di altre fonti di aiuto concesse per i medesimi interventi (controllo del doppio finanziamento)				
20	Il contributo è non inferiore a 100 euro e non superiore a 3.000				

Sezione 4 - Verifica dei requisiti di ammissibilità valutati in fase di concessione del sostegno

N.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
21	Verifica della correttezza e completezza della domanda di sostegno e della documentazione allegata				
22	Verifica dei requisiti soggettivi del richiedente (qualifica IAP, agricoltore in attività)				
23	Verifica dei requisiti per la presentazione della domanda (partecipazione per la prima volta a uno o due regimi di qualità in caso di prima domanda, partecipazione a un terzo regime in caso di nuova domanda)				
24	Corretta attribuzione dei punteggi di istruttoria				
25	Corretta quantificazione dell'investimento ammissibile e del relativo contributo				
26	Corretta valutazione di ammissibilità delle spese presentate in sede di domanda di sostegno (preventivo nominale)				
27	Corretta applicazione delle correzioni di errori sanabili (mero errore materiale) e di errori palesi (conformità rispetto a quanto autorizzato)				
28	Verifica della presenza della eventuale documentazione integrativa richiesta dall'ente competente				
29	Verifica del rispetto dei tempi di presentazione delle domande di variante				

Sezione 5 – Verifica di correttezza delle autodichiarazioni

N.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
30	È stata riscontrata la correttezza delle autodichiarazioni e le autocertificazioni presentate dal beneficiario nell'ambito della domanda di contributo sotto la responsabilità del richiedente				

Sezione 6 – Verifica dei documenti propredeutici all'erogazione

N.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
31	È stato acquisto il DURC dell'impresa ed è regolare oppure sono trascorsi i termini per la regolarizzazione ed è da disporre l'intervento sostitutivo				

Sezione 7 – Firme

Firma del funzionario controllore	Data	Nome e Cognome	Firma
Firma del funzionario/dirigente supervisore che attesta di aver effettuato la supervisione del controllo	Data	Nome e Cognome	Firma

Allegato 4 – Relazione visita in situ per controllo in loco


**Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020
Regolamento di esecuzione (UE) n. 809/2014
Misura 3 – Sottomisura 3.1 – Operazione 3.1.01**

RELAZIONE DI CONTROLLO VISITA IN SITU PER CONTROLLO IN LOCO
Sezione 1 – Dati relativi alle domande e al beneficiario

Tipo di domanda di pagamento	<input type="checkbox"/> Primo pagamento <input type="checkbox"/> Conferma annuale di pagamento (anno ___)
Numero della domanda di pagamento	
Data della domanda di pagamento	
Numero dell'istruttoria della domanda di pagamento	
Data dell'istruttoria della domanda di pagamento	
CUAA	
Partita IVA	
Ragione sociale	
Domicilio o sede legale dell'azienda (indicare comune, indirizzo, provincia, CAP)	
Ubicazione dell'azienda se diversa dalla sede legale (indicare comune, indirizzo, provincia, CAP)	
CUP	

Sezione 2 – Dati relativi all'esecuzione della visita in situ

Preavviso	<input type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No
Modalità di preavviso	
Data di preavviso	
Data visita in situ	
Visita in situ effettuata	<input type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No
Visita in situ non effettuata	<input type="checkbox"/> Causa di forza maggiore <input type="checkbox"/> Irreperibilità del richiedente <input type="checkbox"/> Irreperibilità della sede <input type="checkbox"/> Altre cause imputabili al richiedente
NOTE	

Sezione 3 – Dati relativi all'organo di controllo e alle persone presenti alla visita in situ per controllo in loco

Organo Delegato	
Funzionario Incaricato al controllo	
Cognome e nome beneficiario	
Qualifica	
Tipologia documento di riconoscimento	
Numero documento di riconoscimento	
Scadenza documento di riconoscimento	
Cognome e nome delegato	
Qualifica	
Tipologia documento di riconoscimento	
Numero documento di riconoscimento	
Scadenza documento di riconoscimento	
Presenza e validità delega	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No

Sezione 4 – Tipologie di intervento

Codice	Intervento	Importo ammissibile IST (€)	Contributo ammesso IST (€)	Spesa richiesta (€)	Contributo richiesto (€)
TOTALE					

Sezione 1 - Verifica dei requisiti soggettivi e altre condizioni per la presentazione della domanda di pagamento

N.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
1	La documentazione allegata alla domanda è presente, completa e conforme a quanto richiesto dalle disposizioni attuative				
2	La domanda di pagamento è stata presentata da: a) Imprenditore individuale; b) Società agricola di persone, capitali o cooperativa che risulta in attività al momento della presentazione della domanda (assenza di procedure concorsuali, messa in liquidazione etc.)				
3	Il beneficiario ha sede operativa e legale in regione Lombardia ed ha un fascicolo aziendale attivo su SISCO				
4	Per le cooperative di sola trasformazione, la materia prima utilizzata per la produzione del prodotto di qualità proviene esclusivamente dai soci della cooperativa stessa				
5	Le produzioni oggetto di sostegno sono conformi a quelle previste dalle disposizioni attuative (Allegato 1)				
6	Se domanda di primo pagamento: Il beneficiario partecipa per la prima volta al sistema di qualità, fra quelli indicati nell'Allegato 1 delle disposizioni attuative. (NA in caso di domanda di conferma annuale)				
7	Se domanda di primo pagamento: La prima iscrizione del beneficiario al relativo sistema di controllo, per lo specifico regime di qualità, è avvenuta in data successiva alla presentazione della domanda di sostegno (NA in caso di domanda di conferma annuale)				

N.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
8	Se domanda di primo pagamento, con esclusione del regime dell'Agricoltura Biologica e dei DOC/DOCG/IGT: il documento giustificativo o delibera di riconoscimento nominale (o documento analogo) emesso dall'Organismo di Controllo preposto al controllo per lo specifico regime con l'indicazione della data di emissione, è completo e corretto (NA in caso di domanda di conferma annuale)				
9	Se domanda annuale di conferma: Il beneficiario risulta ancora iscritto al regime di qualità (NA in caso di prima domanda)				

Sezione 2 – Verifica degli impegni essenziali ed accessori

Verifica Impegni Essenziali					
RIF.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
IM_001	Consentire il regolare svolgimento dei controlli				
IM_002	Rimanere nel regime di qualità per il quale è stato richiesto il contributo, per almeno 5 anni , dalla data di entrata nel regime di qualità, individuata in base alle date definite nel dispositivo di attuazione				
IM_003	Risultare agricoltore in attività , ai sensi dell'articolo 9 del Regolamento (UE) n. 1307/2013, come recepito nell'articolo 3 del D.M. n. 6513/2014, nell'articolo 1 del D.M. n. 1420/2015 e nell'articolo 1, comma 1 del D.M. n. 1922 del 20 marzo 2015				
IM_004	Essere in possesso dell'attestato della qualifica di IAP , anche sotto condizione, rilasciato dall'Ente competente				
IM_005	Presentare la domanda di pagamento entro il numero di giorni continuativi e successivi previsti dalle disposizioni attuative, comprensivo di eventuali proroghe				

Verifica Impegni Accessori									
RIF.	GRUPPO DI IMPEGNI	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	GRAVITÀ	ENTITÀ	DURATA	IDV
IM_011	1	Presentare la domanda di pagamento entro il numero di giorni consecutivi previsti dalle disposizioni attuative, comprensivo di eventuali proroghe.							

Sezione 3 – Verifica dei requisiti di ammissibilità della spesa sostenuta e degli interventi realizzati

N.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
10	Le spese sostenute risultano conformi ai preventivi nominali di spesa presentati e ammessi a finanziamento				
11	Le spese sono riferite all'anno solare				
12	Le spese rientrano fra le tipologie di spesa ammissibili previste dalle disposizioni attuative				

13	Se domanda di primo pagamento: La data della fattura o altra documentazione contabile è successiva alla presentazione della domanda di sostegno (NA in caso di domanda di conferma annuale)				
14	La spesa è sostenuta e pagata entro i termini di presentazione della domanda				
15	La fattura riporta il CUP di progetto				
16	La spesa è accompagnata da liberatoria riportante il CUP di progetto e dalla documentazione per la tracciabilità dei pagamenti effettuati				
17	I pagamenti sono stati effettuati dal solo beneficiario del contributo e non da soggetti terzi				
18	Le fatture sono state iscritte nel sistema contabile dell'azienda in un sistema contabile distinto o con apposita codificazione identificativa del finanziamento nell'ambito del PSR 2014-2020				
19	I contributi di cui alla presente operazione non sono oggetto di altre fonti di aiuto concesse per i medesimi interventi (controllo del doppio finanziamento)				
20	Il contributo è non inferiore a 100 euro e non superiore a 3.000				

Sezione 4 – Verifica di correttezza delle autodichiarazioni

N.	CONTROLLO PREVISTO	SI	NO	N/P	MODALITA' DEL CONTROLLO / EVIDENZE / NOTE
21	È stata riscontrata la correttezza delle autodichiarazioni e le autocertificazioni presentate dal beneficiario nell'ambito della domanda di contributo sotto la responsabilità del richiedente				

Sezione 5 – Esito del controllo della visita in situ per controllo in loco

Controllo con esito positivo	Eventuali note:
Controllo con esito negativo	Eventuali note (nel caso di violazione di uno o più impegni accessori occorre indicare la percentuale di riduzione da applicare in sede di istruttoria su SISCO):
Eventuali osservazioni da parte del beneficiario/delegato	
Data e Firma del beneficiario o del delegato presente al controllo che attesta di aver presentato al controllo e di aver ricevuto copia della presente relazione	

Sezione 6 – Firme

Data e Firma del funzionario controllore	
---	--

NOTA:

1 – La presente relazione di controllo visita in situ per controllo in loco è parte integrante della relazione e check list di controllo che il funzionario controllore compilerà nel sistema SISCO generando l'esito complessivo del controllo in loco.

2 – Una copia della presente relazione è consegnata al beneficiario contestualmente alla chiusura della visita in situ per controllo in loco.

Allegato 5 – Relazione dei controlli in loco


**PROGRAMMA DI SVILUPPO RURALE 2014-2020
REGOLAMENTO DI ESECUZIONE (UE) N. 809/2014
Misura 3 – Sottomisura 3.1 – Operazione 3.1.01**

**RELAZIONE DEL CONTROLLO IN LOCO
ORGANO DELEGATO**

UTR/Provincia di Sondrio _____

Sezione 1 – Dati relativi alle domande e al beneficiario

Tipo di domanda di pagamento	<input type="checkbox"/> Primo pagamento <input type="checkbox"/> Conferma annuale di pagamento (anno ___)
Numero della domanda di pagamento	
Data della domanda di pagamento	
CUAA	
Partita IVA	
Ragione Sociale	
Domicilio o sede legale dell'azienda (indicare comune, indirizzo, provincia, CAP)	
Ubicazione dell'azienda se diversa dalla sede legale (indicare comune, indirizzo, provincia, CAP)	
CUP	
Visita in situ effettuata in data	

Sezione 2 – Dati relativi all'organo che effettua il controllo

Organo Delegato	
Funzionario Incaricato al controllo (indicare cognome e nome, Ufficio/Struttura, Qualifica, Estremi dell'incarico)	
Funzionario/Dirigente supervisore	

Sezione 3 – Descrizione del controllo svolto

Fanno parte integrante della relazione di controllo i seguenti documenti: <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Check list di controllo <input type="checkbox"/> Relazione di controllo visita in situ per controllo in loco <input type="checkbox"/> DURC <input type="checkbox"/> Altra documentazione di seguito elencata:
Note degli incaricati al controllo:

--

Sezione 4 – Importi

(A) Contributo richiesto	
(B) Contributo ammissibile dopo il controllo in loco	
(C) Riduzioni (A-B)	
(D) Sanzioni (se C/B > 10%)	
(E) Riduzioni per mancato rispetto degli impegni	
(F) Contributo ammesso per la liquidazione	

Sezione 5 – Esito del controllo

	Controllo con esito positivo	Eventuali note:
	Controllo con esito negativo	Eventuali note:

Sezione 6 – Firme

Data e Firma degli incaricati al controllo	
Data e Firma del dirigente/funzionario supervisore	