

ALLEGATO A

(articolo 15 comma 1 bis del DECRETO LEGISLATIVO 17 marzo 2023, n. 42 e articolo 15 del Decreto MASAF 26 febbraio 2024)

Applicazione delle riduzioni o esclusioni per inosservanza di impegni o altri obblighi relativi a interventi non connessi alla superficie e agli animali.

Disposizioni trasversali su tutti gli interventi del CSR Marche 2023-2027

Preliminarmente all'applicazione delle riduzioni o esclusioni per inosservanza di impegni o altri obblighi, si richiamano i commi 6 e 7 dell'articolo 15 del Decreto MASAF 26 febbraio 2024.

“I beneficiari che richiedono nella domanda di pagamento un importo che risulta maggiore del 25 per cento rispetto a quello considerato ammissibile dall'organismo pagatore competente sono soggetti ad una sanzione pari alla differenza tra i due importi.

La riduzione o l'esclusione si applica anche alle spese che sono risultate non ammissibili in seguito ai controlli in loco.

Tuttavia, non si applicano sanzioni se il beneficiario può dimostrare in modo soddisfacente all'autorità competente di non essere responsabile dell'inclusione dell'importo non ammissibile o se l'autorità competente accerta altrimenti che l'interessato non è responsabile.

Nel caso di contestuale accertamento di inadempienze e scostamenti di cui al comma 6, si applica prima la riduzione di cui a quest'ultimo comma e poi la riduzione relativa alle inadempienze”.

Per quanto riguarda le riduzioni descritte nel presente atto vengono applicate sugli importi a valle dell'applicazione della sanzione descritta nei commi 6 e 7 dell'articolo 15 del Decreto MASAF 26 febbraio 2024.

Scheda 1.1

Intervento		<i>Tutte gli interventi con investimenti materiali nei quali è presente questo impegno</i>	
Descrizione impegno		<i>Il beneficiario può presentare la richiesta di variante fino a 60 giorni prima della data stabilita per la rendicontazione</i>	
Determinazione del montante riducibile		<i>Singolo Investimento</i> ¹	
Tipo di controllo nel quale può essere applicata questa riduzione		<i>Controllo amministrativo e controllo in loco</i>	
Classe di violazione	Gravità	Intensità	durata
Bassa (1)	<i>La variazione avviene all'interno dello stesso settore produttivo</i>	<i>Importo oggetto di variante entro il 30% dell'importo totale concesso in domanda di sostegno</i>	<i>Ritardo di presentazione entro 30 giorni</i>
Media (3)	<i>Mai</i>	<i>Importo oggetto di variante oltre il 30% ed entro il 50% dell'importo totale concesso in domanda di sostegno</i>	<i>Ritardo di presentazione oltre 30 giorni</i>
Alta (5)	<i>La variazione avviene tra diversi settori produttivi</i>	<i>Importo oggetto di variante oltre il 50% dell'importo totale concesso in domanda di sostegno</i>	<i>Mancata presentazione della variante</i>
Casi di violazione di lieve entità per i quali, a fronte di adeguamento tramite azione correttiva, la sanzione non è applicata		<i>Nessuno</i>	
Tassi di riduzione. Sommando i tre coefficienti e dividendo per tre si ottiene il valore di X			
1,00 <= X < 3,00		3,00 <= X < 4,00	X >= 4,00
<i>Riduzione del 1%</i>		<i>Riduzione del 10%</i>	<i>Riduzione del 20%</i>
Caso di violazione che pregiudica il conseguimento degli obiettivi dell'intervento con rifiuto del sostegno o recupero integrale, <u>ma senza esclusione</u> dalla stessa tipologia di operazione per l'anno civile dell'accertamento e per l'anno civile successivo		<i>Variante che determina modifiche al punteggio della domanda tale da escluderla dalle domande finanziabili, o modifiche tali da compromettere la funzionalità o le finalità del progetto.</i>	

¹ Il ritardo della presentazione della variante, considerando i tempi istruttori per l'approvazione della stessa da parte dell'AdG, può determinare anche il ritardo nella presentazione della domanda di saldo. Questo eventuale secondo ritardo non sarà oggetto di penalizzazione aggiuntiva (riferito alla penalizzazione per ritardo della presentazione della domanda di saldo) solo se la presentazione della domanda di saldo avviene entro i 15 giorni dalla comunicazione dell'avvenuta approvazione della variante.

Inoltre il ritardo della presentazione della variante, in presenza di un ritardo nell'approvazione della domanda di pagamento di SAL da parte dell'AdG, sarà oggetto di penalizzazione solo se avviene oltre i 15 giorni dalla comunicazione dell'avvenuta approvazione della domanda di pagamento di SAL.

Scheda 1.2

Intervento		<i>Tutte gli interventi con investimenti immateriali nei quali è presente questo impegno</i>	
Descrizione impegno		<i>Il beneficiario può presentare la richiesta di variante fino a 60 giorni prima della data stabilita per la rendicontazione</i>	
Determinazione del montante riducibile		<i>Singolo Investimento</i> ²	
Tipo di controllo nel quale può essere applicata questa riduzione		<i>Controllo amministrativo e controllo in loco</i>	
Classe di violazione	Gravità	Intensità	durata
Bassa (1)	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Ritardo di presentazione della variante</i>
Alta (5)	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Mancata presentazione della variante</i>
Casi di violazione di lieve entità per i quali, a fronte di adeguamento tramite azione correttiva, la sanzione non è applicata		<i>Nessuno</i>	
Tassi di riduzione. Sommando i tre coefficienti e dividendo per tre si ottiene il valore di X			
1,00 <= X < 3,00		<i>X => 4,00</i>	
<i>Riduzione del 1%</i>		<i>Riduzione del 10%</i>	
Caso di violazione che pregiudica il conseguimento degli obiettivi dell'intervento con rifiuto del sostegno o recupero integrale, <u>ma senza esclusione</u> dalla stessa tipologia di operazione per l'anno civile dell'accertamento e per l'anno civile successivo		<i>Variante che determina modifiche al punteggio della domanda tale da escluderla dalle domande finanziabili, o modifiche tali da compromettere la funzionalità o le finalità del progetto.</i>	

² Il ritardo della presentazione della variante, considerando i tempi istruttori per l'approvazione della stessa da parte dell'AdG, può determinare anche il ritardo nella presentazione della domanda di saldo. Questo eventuale secondo ritardo non sarà oggetto di penalizzazione aggiuntiva (riferito alla penalizzazione per ritardo della presentazione della domanda di saldo) solo se la presentazione della domanda di saldo avviene entro i 15 giorni dalla comunicazione dell'avvenuta approvazione della variante. Inoltre il ritardo della presentazione della variante, in presenza di un ritardo l'approvazione della domanda di pagamento di SAL da parte dell'AdG, sarà oggetto di penalizzazione solo se avviene oltre i 15 giorni dalla comunicazione dell'avvenuta approvazione della domanda di pagamento di SAL.

Scheda 2.1

Intervento		<i>Tutti gli interventi nei quali è presente questo impegno</i>				
Descrizione impegno		<i>Fornire sul sito web del beneficiario - ove tale sito esista - e sui siti di social media ufficiali una breve descrizione dell'operazione, in proporzione al livello del sostegno, compresi le finalità e i risultati, ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione</i>				
Determinazione del montante riducibile		<i>Importo domanda di pagamento</i>				
Tipo di controllo nel quale può essere applicata questa riduzione		<i>Controllo amministrativo, controllo in loco, controllo ex post</i>				
Classe di violazione	Gravità	Intensità	Durata			
Bassa (1)	<i>mai</i>	<i>L'importo del contributo è inferiore a € 15.000,00</i>	<i>La pubblicità sul sito web è ripristinata dal 6° al 10° giorno successivo alla comunicazione dell'infrazione emersa nell'ambito di un controllo.</i>			
Media (3)	<i>Sono state messe in atto altre forme di pubblicità al finanziamento FEASR</i>	<i>L'importo del contributo è superiore a € 15.000,00 ma è inferiore a € 500.000,00</i>	<i>La pubblicità sul sito web è ripristinata dal 10° al 20° giorno successivo alla comunicazione dell'infrazione emersa nell'ambito di un controllo.</i>			
Alta (5)	<i>Non sono state messe in atto altre forme di pubblicità al finanziamento FEASR</i>	<i>L'importo del contributo è maggiore di € 500.000,00</i>	<i>La pubblicità sul sito web è ripristinata oltre il 20° giorno successivo alla comunicazione dell'infrazione emersa nell'ambito di un controllo.</i>			
Casi di violazione di lieve entità per i quali, a fronte di adeguamento tramite azione correttiva, la sanzione non è applicata		<i>Nessuna penalizzazione se la pubblicità sul sito web è ripristinata entro 5 giorni dalla comunicazione dell'infrazione</i>				
Tassi di riduzione. Sommando i tre coefficienti e dividendo per tre si ottiene il valore di X						
1,00 <= X < 3,00		3,00 <= X < 4,00		X => 4,00		
<i>Riduzione del 1%</i>		<i>Riduzione del 10%</i>		<i>Riduzione del 30%</i>		
Caso di violazione che pregiudica il conseguimento degli obiettivi dell'intervento con rifiuto del sostegno o recupero integrale, <u>ma senza esclusione</u> dalla stessa tipologia di operazione per l'anno civile dell'accertamento e per l'anno civile successivo		<i>Nessuna</i>				

Scheda 2.2

Intervento		<i>Per gli interventi di investimento in beni materiali, non rientranti in infrastrutture o operazioni di costruzione, con un contributo pubblico concesso superiore a 50.000 euro</i>	
Descrizione impegno		<i>Il beneficiario è tenuto a collocare una targa informativa o un display elettronico equivalente che rechi informazioni sul progetto</i>	
Determinazione del montante riducibile		<i>Singolo Investimento</i>	
Tipo di controllo nel quale può essere applicata questa riduzione		<i>controllo ex post</i>	
Classe di violazione	Gravità	Intensità	Durata
Bassa (1)	<i>La targa (display) è presente ma non conforme alle caratteristiche tecniche di cui all'allegato II del Reg. 2022/129;</i>	<i>Stesso valore della gravità</i>	<i>Stesso valore della gravità</i>
Media (3)	<i>Mai</i>	<i>Mai</i>	<i>Mai</i>
Alta (5)	<i>Mai</i>	<i>Mai</i>	<i>Mai</i>
Casi di violazione di lieve entità per i quali, a fronte di adeguamento tramite azione correttiva, la sanzione non è applicata		<i>In fase di controllo ex post viene rilevata l'assenza del cartello, ma si verificano entrambe le situazione sotto riportate:</i> <ul style="list-style-type: none"> <i>dalla documentazione agli atti è che il cartello fosse stato apposto</i> <i>entro 10 giorni dal sopralluogo del controllo ex post viene nuovamente ripristinato</i> 	
Tassi di riduzione. Sommando i tre coefficienti e dividendo per tre si ottiene il valore di X			
<i>X = 1</i>			
<i>Riduzione del 1%</i>			
Caso di violazione che pregiudica il conseguimento degli obiettivi dell'intervento con rifiuto del sostegno o recupero integrale, <u>ma senza esclusione</u> dalla stessa tipologia di operazione per l'anno civile dell'accertamento e per l'anno civile successivo		<i>Nessuna pubblicità presente</i>	

Scheda 2.3

Intervento		<i>Per gli interventi che consistono nel finanziamento di infrastrutture o di costruzioni con un contributo pubblico concesso superiore a 500.000 euro</i>	
Descrizione impegno		<i>Il beneficiario è tenuto a collocare una targa o cartellone permanente 60 cm x 100 cm (non appena inizia l'attuazione materiale delle operazioni o l'installazione delle attrezzature)</i>	
Determinazione del montante riducibile		<i>Singolo Investimento</i>	
Tipo di controllo nel quale può essere applicata questa riduzione		<i>Controllo amministrativo, controllo in loco, controllo ex post</i>	
Classe di violazione	Gravità	Intensità	Durata
Bassa (1)	<i>Il Cartellone è presente ma non conforme alle caratteristiche tecniche di cui all'allegato II del Reg. 2022/129;</i>	<i>Stesso valore della gravità</i>	<i>Stesso valore della gravità</i>
Media (3)	<i>Mai</i>	<i>Mai</i>	<i>Mai</i>
Alta (5)	<i>Mai</i>	<i>Mai</i>	<i>Mai</i>
Casi di violazione di lieve entità per i quali, a fronte di adeguamento tramite azione correttiva, la sanzione non è applicata		<i>In fase di controllo ex post viene rilevata l'assenza del cartello, ma si verificano entrambe le situazione sotto riportate:</i> <ul style="list-style-type: none"><i>dalla documentazione agli atti è che il cartellone fosse stato apposto</i><i>entro 10 giorni dal soprallugo del controllo ex post viene nuovamente ripristinato</i>	
Tassi di riduzione. Sommando i tre coefficienti e dividendo per tre si ottiene il valore di X			
<i>X=1</i>			
<i>Riduzione del 5%</i>			
Caso di violazione che pregiudica il conseguimento degli obiettivi dell'intervento con rifiuto del sostegno o recupero integrale, <u>ma senza esclusione</u> dalla stessa tipologia di operazione per l'anno civile dell'accertamento e per l'anno civile successivo		<i>Nessuna pubblicità presente</i>	

Scheda 3

Intervento			<i>Tutti gli interventi</i>
Descrizione impegno			<i>Rispettare i termini di presentazione della domanda di SALDO</i>
Determinazione del montante riducibile			<i>Importo domanda di SALDO</i>
Tipo di controllo nel quale può essere applicata questa riduzione			<i>Controllo amministrativo, controllo in loco</i>
Classe di violazione	Gravità	Intensità	Durata
Bassa (1)	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Ritardo nella presentazione entro 30 giorni dai termini fissati dal bando (comprese eventuali proroghe).</i>
Media (3)	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Ritardo nella presentazione maggiore di 30 giorni e non superiore a 60 giorni dai termini fissati dal bando (comprese eventuali proroghe).</i>
Alta (5)	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Ritardo nella presentazione maggiore di 60 giorni e non superiore a 90 giorni dai termini fissati dal bando (comprese eventuali proroghe).</i>
Casi di violazione di lieve entità per i quali, a fronte di adeguamento tramite azione correttiva, la sanzione non è applicata			<i>Nessuna</i>
Tassi di riduzione. Sommando i tre coefficienti e dividendo per tre si ottiene il valore di X			
1,00 <= X < 3,00		3,00 <= X < 4,00	X >= 4,00
<i>Riduzione del 1%</i>		<i>Riduzione del 2%</i>	<i>Riduzione del 3%</i>
Caso di violazione che pregiudica il conseguimento degli obiettivi dell'intervento con rifiuto del sostegno o recupero integrale, <u>ma senza esclusione</u> dalla stessa tipologia di operazione per l'anno civile dell'accertamento e per l'anno civile successivo		<i>Ritardo nella presentazione maggiore di 90 giorni dai termini fissati dal bando (comprese eventuali proroghe) o oltre i termini finali di rendicontazione fissati per la programmazione 2023-2027³.</i>	

³ Nel caso in cui il procedimento istruttorio della variazione progettuale sia prolungato oltre il termine di presentazione della domanda di saldo, il termine di 90 giorni decorre dalla comunicazione del provvedimento che conclude il procedimento istruttorio della variazione progettuale o della domanda di pagamento su SAL; inoltre qualora la presentazione della domanda di pagamento di saldo avvenga entro i 15 giorni successivi all'emanazione di tale atto, come già esplicitato nella nota della scheda 2, il ritardo non sarà oggetto di penalizzazione.

Scheda 4

Intervento			<i>Tutti gli interventi che prevedono dei tempi fissati per la comunicazione di cronoprogrammi o calendario eventi</i>
Descrizione impegno			<i>Rispettare i termini di presentazione fissati dal bando</i>
Determinazione del montante riducibile			<i>Singolo Investimento</i>
Tipo di controllo nel quale può essere applicata questa riduzione			<i>Controllo amministrativo, controllo in loco</i>
Classe di violazione	Gravità	Intensità	Durata
Bassa (1)	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Ritardo nella presentazione non superiore a 2 giorni dal termine fissato dal bando</i>
Media (3)	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Ritardo nella presentazione superiore a 2 giorni non superiore a 4 giorni dal termine fissato dal bando</i>
Alta (5)	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Ritardo nella presentazione superiore a 4 giorni ma comunque avvenuto prima dell'evento</i>
Casi di violazione di lieve entità per i quali, a fronte di adeguamento tramite azione correttiva, la sanzione non è applicata			<i>Nessuna</i>
Tassi di riduzione. Sommando i tre coefficienti e dividendo per tre si ottiene il valore di X			
1,00 <= X < 3,00		3,00 <= X < 4,00	X >= 4,00
<i>Riduzione del 1%</i>		<i>Riduzione del 2%</i>	<i>Riduzione del 3%</i>
Caso di violazione che pregiudica il conseguimento degli obiettivi dell'intervento con rifiuto del sostegno o recupero integrale, <u>ma senza esclusione</u> dalla stessa tipologia di operazione per l'anno civile dell'accertamento e per l'anno civile successivo			
<i>Assenza della comunicazione</i>			

Scheda 5

Intervento			<i>Tutti gli interventi che prevedono l'impegno sotto descritto</i>
Descrizione impegno			<i>Conservare a disposizione degli uffici della Regione Marche, della Commissione Europea, nonché dei tecnici incaricati, la documentazione originale di spesa dei costi per i 5 anni successivi alla liquidazione del saldo del contributo</i>
Determinazione del montante riducibile			<i>Importo TOTALE erogato comprensivo di tutte le domande di pagamento</i>
Tipo di controllo nel quale può essere applicata questa riduzione			<i>Controllo ex post</i>
Classe di violazione	Gravità	Intensità	Durata
Bassa (1)	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Assenza della documentazione originale e contestuale assenza della denuncia di smarrimento entro 10 giorni dalla segnalazione dell'irregolarità, riscontrata nell'ultimo anno di impegno</i>
Media (3)	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Assenza della documentazione originale e contestuale assenza della denuncia di smarrimento entro 10 giorni dalla segnalazione dell'irregolarità, riscontrata nel penultimo anno di impegno</i>
Alta (5)	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Stesso valore della durata</i>	<i>Assenza della documentazione originale e contestuale assenza della denuncia di smarrimento entro 10 giorni dalla segnalazione dell'irregolarità, riscontrata nei primi tre anni di impegno</i>
Casi di violazione di lieve entità per i quali, a fronte di adeguamento tramite azione correttiva, la sanzione non è applicata			<i>Nel caso in cui la denuncia di smarrimento degli originali sia presentata entro 15 giorni dalla segnalazione dell'irregolarità</i>
Tassi di riduzione. Sommando i tre coefficienti e dividendo per tre si ottiene il valore di X			
1,00 <= X < 3,00		3,00 <= X < 4,00	X => 4,00
<i>Riduzione del 1%</i>		<i>Riduzione del 2%</i>	<i>Riduzione del 3%</i>
Caso di violazione che pregiudica il conseguimento degli obiettivi dell'intervento con rifiuto del sostegno o recupero integrale, <u>ma senza esclusione</u> dalla stessa tipologia di operazione per l'anno civile dell'accertamento e per l'anno civile successivo			<i>Assenza della comunicazione, delle copie e della denuncia di smarrimento</i>

Scheda 6

Intervento		<i>Tutti gli interventi che prevvedono questo medesimo impegno</i>				
Descrizione impegno		<i>La spesa totale approvata a saldo per il progetto, al netto delle economie di spesa, non può essere inferiore al 70% dell'importo approvato inizialmente nella domanda di sostegno in graduatoria</i>				
Determinazione del montante riducibile		<i>Importo complessivo erogato con l'operazione (importo erogato in domanda di Saldo e in eventuali domande di SAL precedenti)</i>				
Tipo di controllo nel quale può essere applicata questa riduzione		<i>Controllo amministrativo, controllo in loco</i>				
Classe di violazione	Gravità	Intensità	durata			
Bassa (1)	<i>Stesso valore dell'intensità</i>	<i>Riduzione del 1% del contributo per ogni punto percentuale di riduzione della spesa rispetto alla soglia minima del 70%, purchè non inferiore al 50%. Ad esempio se la spesa riconosciuta a saldo è pari al 52% della spesa approvata inizialmente nella domanda di sostegno si applicherà una riduzione pari al 18%.</i>	<i>Stesso valore dell'intensità</i>	<i>Stesso valore dell'intensità</i>		
Media (3)	<i>Stesso valore dell'intensità</i>					
Alta (5)	<i>Stesso valore dell'intensità</i>					
Casi di violazione di lieve entità per i quali, a fronte di adeguamento tramite azione correttiva, la sanzione non è applicata		<i>Nessuna</i>				
Caso di violazione che pregiudica il conseguimento degli obiettivi dell'intervento con rifiuto del sostegno o recupero integrale, <u>ma senza esclusione</u> dalla stessa tipologia di operazione per l'anno civile dell'accertamento e per l'anno civile successivo		<i>La spesa ammissibile risulta inferiore al 50% dell'importo approvato inizialmente nella domanda di sostegno in graduatoria.</i>				