|  |
| --- |
| **Programma di Sviluppo Rurale 2014-2022**  **Regolamento di esecuzione (UE) n. 809/2014**  **Misura 4 – Sottomisura 4.2– Operazione 4.2.01** |

**RELAZIONE DEL CONTROLLO EX-POST**

**ORGANISMO DELEGATO AL CONTROLLO**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**Sezione 1 – Dati relativi alle domande e al beneficiario**

|  |  |
| --- | --- |
| **Numero della domanda di pagamento del saldo** |  |
| **CUAA** |  |
| **Ragione Sociale** |  |
| **CUP** |  |
| **Importo contributo ammesso (totale anticipo-sal-saldo)** |  |
| **Tipologia di estrazione del campione per controllo ex-post** | **RISCHIO/RANDOM** |

**Sezione 2 – Dati relativi all’organismo che effettuata il controllo**

|  |  |
| --- | --- |
| **Organismo Delegato** |  |
| **Funzionario Incaricato al controllo**  **(indicare cognome e nome)** |  |
| **Funzionario/Dirigente supervisore** |  |

**Sezione 3 – Descrizione del controllo svolto**

|  |
| --- |
| **Fanno parte integrante della relazione di controllo i seguenti documenti:**   * **Check list dei controlli documentali ex post** * **Verbale visita in situ per controllo ex post** * **Altra documentazione di seguito elencata:** |

**Sezione 4 – Esito del controllo**

|  |  |
| --- | --- |
| **Controllo con esito** | * Positivo * Negativo |
| **Eventuali note** (indicare se è necessario applicare eventuali riduzioni, il relativo importo e il controllo da cui derivano) |  |

**Sezione 5 – Firme**

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

|  |
| --- |
| **Programma di Sviluppo Rurale 2014-2022**  **Regolamento di esecuzione (UE) n. 809/2014**  **Misura 4 – Sottomisura 4.2– Operazione 4.2.01** |

**CHECK LIST DEI CONTROLLI DOCUMENTALI EX POST**

**ORGANISMO DELEGATO AL CONTROLLO**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**Sezione 1 – Dati relativi alla domanda e al beneficiario**

|  |  |
| --- | --- |
| **Numero della domanda di pagamento del saldo** |  |
| **CUAA** |  |
| **Ragione sociale** |  |

**Sezione 2 – Verifiche generali comuni alle Operazioni ad investimento**

| **N.** | **CONTROLLO PREVISTO** | **SI/NO/NP** | **MODALITA’ DEL CONTROLLO** | **EVIDENZE/NOTE** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | L’investimento finanziato, per il periodo d’impegno definito dalle disposizioni attuative di riferimento (es. 10 anni successivi all’erogazione del saldo in caso di opere e impianti fissi e 5 anni in caso di impianti mobili e semimobili, macchine, attrezzature e dotazioni), non ha subito modifiche sostanziali che:  • ne alterino la destinazione d’uso, la funzionalità o il costante utilizzo;  • ne determinino la cessazione o la rilocalizzazione in aziende diverse da quella iniziale.[[1]](#footnote-2) |  |  |  |
| 2 | I pagamenti effettuati dal beneficiario sono stati effettivamente e correttamente finalizzati, ossia i costi dichiarati non sono stati oggetto di sconti, ribassi, restituzioni, tranne in casi di contributi in natura o di importi forfettari.[[2]](#footnote-3) Le verifiche richiedono un esame dei documenti contabili. |  |  |  |
| 3 | L’investimento realizzato non è stato finanziato in maniera irregolare con fondi di origine nazionale o comunitaria, ossia non sia oggetto di doppio finanziamento.1 |  |  |  |

**Sezione 3 – Verifica del mantenimento degli impegni**

| **Verifica Impegni Essenziali** |
| --- |

| **RIF.** | **CONTROLLO PREVISTO** | **SI/NO/NP** | **MODALITA’ DEL CONTROLLO** | **EVIDENZE/NOTE** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| IM\_001 | Sono state mantenute le condizioni per la presentazione della domanda previste dalle disposizioni attuative fino alla scadenza del periodo di impegno connesso agli investimenti ammessi ad agevolazione. |  |  |  |
| IM\_002 | Sono stati rispettati gli obblighi contrattuali relativi all’acquisizione della materia prima per tre anni successivi alla conclusione dell’investimento. Nell’arco dei tre anni successivi al termine dell’investimento:   * i contratti possono essere stipulati con produttori di base differenti, ma rispettando le medesime condizioni contrattuali; * la quantità di materia prima, utilizzata sulle linee di lavorazione oggetto di agevolazione, deve essere contrattualizzata e/o conferita dai soci rispettando la percentuale di provenienza extra aziendale determinata in sede di istruttoria della domanda. |  |  |  |
| IM\_003 | Nel caso di produzioni di qualità e/o biologiche: sono stati prodotti, per cinque anni dalla data di comunicazione di concessione del saldo dell’agevolazione, quantitativi di prodotti di qualità o biologici riconosciute ai sensi dell’art. 16 del Regolamento UE n. 1305/2013 percentualmente non inferiori a quelli previsti dagli obiettivi dell’investimento. |  |  |  |
| IM\_004 | Sono state iscritte a cespiti pluriennali tutte le fatture ammesse all’agevolazione (con eccezione degli investimenti in leasing) ed è stato utilizzato un sistema o un codice di registrazione contabile che distingua tutte le fatture e i documenti relativi agli interventi finanziati con la presente Operazione. |  |  |  |
| IM\_005 | È stato comunicato alla Struttura regionale competente, la cessione degli investimenti ammessi ad agevolazione, fatte salve eventuali cause di forza maggiore. |  |  |  |
| IM\_006 | Sono stati rispettati gli impegni assunti con la sottoscrizione del Contratto di Finanziamento a valere sul Fondo Credito, nei 3 anni successivi alla data di erogazione del saldo del Finanziamento. |  |  |  |

**Sezione 4 – Annotazioni relative al controllo**

|  |  |
| --- | --- |
| **Eventuali note** (nel caso di violazione di uno o più impegni accessori occorre indicare la percentuale di riduzione da applicare) |  |

**Sezione 5 – Firme**

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

|  |
| --- |
| **Programma di Sviluppo Rurale 2014-2022**  **Regolamento di esecuzione (UE) n. 809/2014**  **Misura 4 – Sottomisura 4.2 - Operazione 4.2.01** |

**VERBALE VISITA IN SITU PER CONTROLLO EX POST**

**ORGANISMO DELEGATO AL CONTROLLO**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**Sezione 1 – Dati relativi alla domanda e al beneficiario**

|  |  |
| --- | --- |
| **Numero della domanda di pagamento del saldo** |  |
| **CUAA** |  |
| **Ragione sociale** |  |
| **Luogo della visita in situ (indicare se presso sede legale o presso sede dell’azienda)** |  |

**Sezione 2 – Dati relativi all’esecuzione della visita in situ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Preavviso** | | * Si * No |
| **Modalità di preavviso** | |  |
| **Data di preavviso** | |  |
| **Data visita in situ** | |  |
| **Visita in situ effettuata** | | * Si * No |
| **Visita in situ non effettuata** | | * Causa di forza maggiore * Irreperibilità del beneficiario * Irreperibilità della sede * Altre cause imputabili al beneficiario |
| **NOTE** |  | |

**Sezione 3 – Persone presenti alla visita in situ per controllo ex post**

|  |  |
| --- | --- |
| **Nome e Cognome Funzionario presente dell’OD controllore** |  |
| **Persona presente in rappresentanza dell’azienda controllata.** |  |
| * **Cognome e nome** |  |
| * **Qualifica (rappresentante legale, tecnico delegato…)** |  |
| * **Tipologia documento di riconoscimento** |  |
| * **Numero documento di riconoscimento** |  |
| * **Scadenza documento di riconoscimento** |  |
| * **Qualora delegato, presenza e validità delega** | * **Si** * **No** |
| **Altre persone presenti (indicare nome e qualifica)** |  |

**Sezione 4 – Descrizione intervento**

*Riportare descrizione sintetica dell’intervento verificato in sopralluogo*

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**Sezione 5 – Verifiche effettuate in situ**

| **Verifica Impegni Essenziali** | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RIF.** | **CONTROLLO PREVISTO** | **SI/NO/NP** | **MODALITA’ DEL CONTROLLO** | **EVIDENZE/NOTE** |
| IM\_007 | È stato consentito il regolare svolgimento dei controlli in loco ed ex post e/o dei sopralluoghi o “visite in situ” effettuati dai soggetti incaricati al controllo. |  |  |  |
| IM\_008 | Sono state mantenute la destinazione d’uso, la funzionalità e il costante utilizzo degli investimenti finanziati. Nel caso di:  1) opere e impianti fissi, per 10 anni dalla data di comunicazione di concessione del saldo del contributo;  2) impianti mobili e semimobili, macchine, attrezzature, per 5 anni dalla data di comunicazione di concessione del saldo del contributo. |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Verifica Impegni Accessori[[3]](#footnote-4)** | | | | | | | | |
| **RIF.** | **GRUPPO DI IMPEGNI** | **CONTROLLO PREVISTO** | **SI/NO/NP** | **MODALITA’ DEL CONTROLLO** | **GRAVITÀ** | **ENTITÀ** | **DURATA** | **IDV** |
| IM\_001 | 1 | Sono state effettuate le azioni di informazione e pubblicizzazione circa il ruolo del FEASR attraverso l’esposizione di apposita cartellonistica, in conformità con quanto previsto nel Decreto n. 6354 del 5 luglio 2016. L’impegno va mantenuto per almeno due anni dalla data del collaudo finale dell’intervento cui la cartellonistica fa riferimento. |  |  |  |  |  |  |

**Sezione 6 – Altre verifiche ex post**

| **N.** | **CONTROLLO PREVISTO** | **SI/NO/NP** | **MODALITA’ DEL CONTROLLO** | **EVIDENZE/NOTE** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Gli obiettivi indicati nel Piano aziendale non verificabili durante la visita “in situ” per l’erogazione del saldo sono adesso stati raggiunti. |  |  |  |

**Sezione 7 – Annotazioni della visita in situ per controllo ex-post**

|  |
| --- |
| **Eventuali note del controllore** |
| **Eventuali osservazioni da parte del beneficiario/delegato** |

**Sezione 8 – Firme**

|  |  |
| --- | --- |
| DATA E FIRMA DEL BENEFICIARIO O DEL DELEGATO PRESENTE AL CONTROLLO CHE ATTESTA DI AVER PRESENZIATO AL CONTROLLO E DI AVER RICEVUTO COPIA DEL PRESENTE VERBALE |  |
| DATA E FIRMA DEL FUNZIONARIO CONTROLLORE |  |

NOTA:  
1 – il presente verbale di visita in situ per controllo ex post è parte integrante della relazione di controllo che il funzionario controllore invierà tramite pec al beneficiario e all’Organismo Pagatore Regionale.

2 – Una copia del presente verbale è consegnata al beneficiario contestualmente alla chiusura della visita in situ per controllo ex post.

1. Controllo non pertinente nel caso di bandi per cui il finanziamento è erogato sotto forma di premio [↑](#footnote-ref-2)
2. Controllo non pertinente nel caso di bandi per cui il finanziamento è erogato sotto forma di premio o in base a costi standard/forfettari per cui non sono stati rendicontati giustificativi di spesa e pagamento [↑](#footnote-ref-3)
3. Il valore dei punteggi relativi a Gravità, Entità e Durata è stabilito dal D.d.s. 20 luglio 2021 - n. 9943. [↑](#footnote-ref-4)