

**TIPOLOGIA OPERAZIONE**

16.4.1.1.5 Sostegno allo sviluppo delle azioni di filiera corta e sostegno ad attività promozionali a raggio locale connesse allo sviluppo delle filiere corte e dei mercati locali

Versione : 1

del 28/07/2021

**AUTORITA' DI GESTIONE**

Sardegna

**ENTE****PRESENTATA TRAMITE****NUMERO DOMANDA****BANDO****QUADRO A.1 - DATI IDENTIFICATIVI DEL RICHIEDENTE**

CUAA \_\_\_\_\_  
Cognome/Ragione sociale \_\_\_\_\_  
Nome \_\_\_\_\_  
Nato a \_\_\_\_\_ Prov. \_\_\_\_\_ Il \_\_\_\_\_

**QUADRO A.2 - DATI DEL RAPPRESENTANTE LEGALE**

Codice Fiscale/CUAA \_\_\_\_\_ PARTITA IVA \_\_\_\_\_  
Cognome/Ragione sociale \_\_\_\_\_  
Nome \_\_\_\_\_  
Nato a \_\_\_\_\_ Prov. \_\_\_\_\_ Il \_\_\_\_\_

**QUADRO A.3 - DATI DI RICEZIONE DELLA DOMANDA DI PAGAMENTO**

DATA DI RICEZIONE DELLA DOMANDA DI PAGAMENTO \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_  
PROTOCOLLO N. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_  
DOMANDA N. \_\_\_\_\_

**QUADRO B - CRITERI DI AMMISSIBILITA**

CODICE (EC=elemento di controllo; IC= Impegno, criterio, obbligo) PC= Passo controllo	DESCRIZIONE	IC/EC: Esito (Positivo; Negativo); NP= non pertinente PC: Esito (Eseguito ; Non Pertinente)	Note
PC1	Verificare l'assenza di elementi nella sezione "Scioglimento, procedure concorsuali, cancellazione" nella visura della CCIAA		
PC2	In presenza di elementi nella sezione "Scioglimento, procedure concorsuali, cancellazione" nella visura della CCIAA verificare se trattasi di impresa in difficoltà		
PC3	Verificare che il documento di cui al passo 1 sia stato acquisito (in forma cartacea o elettronica) agli atti del fascicolo		
PC4	Nel caso di Associazioni, effettuare i controlli di cui ai passi 1 e 2 per ciascun Titolare di superficie forestale aderente al progetto.		
PC5	Nel caso di Comuni, singoli o in associazione, verificare che non esistano provvedimenti di commissariamento per dissesto finanziario		
EC27738	Impresa non in difficoltà ai sensi della normativa comunitaria		
IC21887	Non essere impresa in difficoltà		
PC1	Verifica che la domanda di acconto sia stata presentata fino a 2 mesi prima della conclusione delle operazioni fissata nella decisione di finanziamento		
EC46367	Domanda di acconto presentata entro i termini stabiliti dal bando		
PC1	Verificare che le spese sostenute e rendicontate nella domanda di pagamento siano di almeno il 30% dell'importo della spesa totale ammessa per il primo SAL		
PC2	Verificare che le spese sostenute e rendicontate nella domanda di pagamento siano di almeno al 50 % dell'importo totale di spesa ammesso per il secondo SAL;		
PC3	Verificare che le spese sostenute e rendicontate nella domanda di pagamento non siano superiori al 80 % dell'importo totale di spesa ammesso per il terzo SAL;		
PC4	Verificare che l'importo massimo complessivo riconoscibile in acconto non può superare il 80% del contributo totale concesso, fatta salva diversa disposizione dell'Organismo pagatore AGEA.		
EC67066	Le percentuali degli importi previste per le domande di SAL sono rispettate		
IC46742	Rispetto delle modalità di presentazione della domanda di pagamento dello Stato di Avanzamento Lavori (SAL)		
PC1	Verificare che la domanda di saldo sia presentata entro 12 mesi dalla data del provvedimento di concessione		
EC68121	Rispetto dei termini di presentazione del Saldo		
IC47483	Rispetto della tempistica e delle modalità di presentazione della domanda di saldo finale		
PC1	Verifica attraverso la consultazione del prospetto riepilogativo delle attività svolte che gli obiettivi previsti nel piano di progetto siano stati realizzati		
PC2	Per le domande di saldo finale verificare mediante analisi della relazione finale e della eventuale documentazione allegata il conseguimento dei risultati del progetto e i materiali e output prodotti		

CODICE (EC=elemento di controllo; IC= Impegno, criterio, obbligo) PC= Passo controllo	DESCRIZIONE	IC/EC: Esito (Positivo; Negativo); NP= non pertinente PC: Esito (Eseguito ; Non Pertinente)	Note
EC40095	Corretta realizzazione degli obiettivi del progetto		
IC26081	Corretta attuazione del progetto		
PC1	Verificare mediante esame dell'atto costitutivo che l'aggregazione si sia costituita in una delle forme associative previste dal bando		
PC2	Verificare mediante esame dell'atto costitutivo che la costituzione dell'aggregazione sia avvenuta entro 30 giorni dalla data di concessione del contributo		
PC3	Verificare mediante esame dell'atto costitutivo che i partner che compongono l'aggregazione siano gli stessi che hanno sottoscritto la dichiarazione di impegno a costituirsi in una delle forme associative previste dal bando		
EC34669	Il costituendo partenariato si è formalizzato in una delle forme associative previste dal bando entro 30 giorni dalla data di concessione del contributo		
IC26466	Costituzione del partenariato entro i termini previsti		
PC1	Verifica attraverso la data della prima fattura pagata da un beneficiario che il progetto di cooperazione sia stato avviato entro sei mesi dalla data di concessione del sostegno		
EC20020	Data di avvio del progetto di cooperazione entro i termini stabiliti dal bando		
IC16332	Rispetto del termine stabilito per l'avvio del Progetto		
PC1	Verificare che il time sheet sia completo rispetto all'indicazione del tempo impiegato nell'attività attinente al progetto a giustificazione dell'importo richiesto.		
PC2	Verificare per il personale dipendente, per i consulenti ed i collaboratori: - le buste paga - i documenti attestanti i pagamenti effettuati - le evidenze del versamento degli oneri fiscali, sociali e previdenziali		
EC29679	La spesa per il personale è adeguatamente documentata		
PC1	Verificare la coerenza tra i profili professionali (in termini di titoli di studio, abilitazioni professionali, anni di esperienza) indicati nel Formulario di progetto Allegato 1 e i profili professionali selezionati per le attività di progetto e il cui costo è presentato in sede di rendicontazione delle spese		
EC40908	Idoneità dei profili professionali		
PC1	Verificare che il programma dell'evento sia attinente con le attività di progetto		
PC2	Verificare che siano presenti i giustificativi di spesa (Es. Biglietti aerei, carta d'imbarco, biglietto del treno, ecc.) relativi al viaggio		
PC3	Verificare la presenza di eventuali giustificativi di spesa relativi a vitto e alloggio relativi alla missione in oggetto		
EC40915	Coerenza e completezza della documentazione giustificativa inerente alle missioni		
IC30782	Congruità delle spese per il personale		
PC1	Verificare che le spese rendicontate si riferiscano esclusivamente ad attività ammesse		

CODICE (EC=elemento di controllo; IC= Impegno, criterio, obbligo) PC= Passo controllo	DESCRIZIONE	IC/EC: Esito (Positivo; Negativo); NP= non pertinente PC: Esito (Eseguito ; Non Pertinente)	Note
PC1	in domanda di sostegno		
EC9225	Le spese rendicontate si riferiscono esclusivamente ad attività ammesse in domanda di sostegno		
PC1	Verificare la congruità dell'elenco analitico dei documenti giustificativi di spesa rispetto agli estremi dei pagamenti effettuati		
PC2	Verificare che le spese sostenute siano riferite ad attività previste nel Formulário di progetto Allegato 1 e delle relative varianti approvate		
PC3	Verificare la presenza dei documenti giustificativi della spesa e dei pagamenti: - copia dei documenti giustificativi delle spese (fatture o documenti contabili aventi forza probante equivalente, buste paga, etc) e dichiarazioni liberatorie; - copia dei documenti giustificativi di pagamento (bonifici, estratti conto etc);		
PC4	Verificare che i titoli di spesa e i giustificativi siano intestati al capofila o ai partner		
PC5	Verificare che le spese siano sostenute successivamente alla data di rilascio della domanda di sostegno ed entro i termini stabiliti dall'atto di concessione e dalla eventuale proroga		
PC6	Verificare la presenza nell'estratto del conto corrente, di tutte le scritture contabili relative ai pagamenti effettuati per le attività realizzate		
PC7	Verificare la presenza del CUP su tutti i documenti di spesa e di pagamento.		
EC73350	Regolarità dei documenti giustificativi della spesa e dei pagamenti		
IC50951	Corretta rendicontazione delle spese		
PC1	Acquisire una dichiarazione sostitutiva di atto notorio, sottoscritta dal Rappresentante Legale dell'impresa che attesti l'eventuale possesso della P.IVA, l'esercizio di attività di impresa.		
PC2	Verificare sul Fascicolo Aziendale e/o presso l'Agenzia delle Entrate e/o dalla consultazione della visura camerale se il beneficiario ha una P.IVA.		
PC3	In caso di esito positivo del passo 2 verificare sul Fascicolo Aziendale e/o presso l'Agenzia delle Entrate e/o dalla consultazione della visura camerale se il beneficiario svolge attività di Impresa		
EC28442	L'Impresa non è soggetto passivo dell'IVA		
PC1	Acquisire una dichiarazione sostitutiva di atto notorio, sottoscritta dal Responsabile del controllo legale dei conti dell'impresa (collegio sindacale o revisore unico) che attesti la sussistenza del regime di separazione delle attività ai fini IVA		
PC2	Verificare sulla base della dichiarazione di inizio attività (Modello AA7/10), ovvero nel Quadro VO della dichiarazione Iva annuale e/o nella comunicazione annuale IVA (da chiedere quali documenti allegati alla domanda) l'esistenza di un regime di separazione delle attività ai fini Iva ai sensi dell'articolo 36 del Dpr 633/1972		
PC3	In caso di esito positivo del passo 2 verificare la presenza di registri IVA separati per le diverse attività, nonché l'avvenuta registrazione dei		

CODICE (EC=elemento di controllo; IC= Impegno, criterio, obbligo) PC= Passo controllo	DESCRIZIONE	IC/EC: Esito (Positivo; Negativo); NP= non pertinente PC: Esito (Eseguito ; Non Pertinente)	Note
PC3	giustificativi di spesa rendicontati esclusivamente sul registro afferente l'attività di attuazione della proposta progettuale		
PC4	Verificare sui documenti di spesa rendicontati, sulla comunicazione annuale IVA e/o sulla dichiarazione annuale IVA e sul LUL e/o sulle buste paga, che le spese rendicontate siano imputabili in via esclusiva all'attuazione del della proposta progettuale		
EC28443	L'Impresa opera in regime di separazione delle attività ai fini IVA		
PC1	Acquisire una dichiarazione sostitutiva di atto notorio, sottoscritta dal Rappresentante Legale, che attesti l'insussistenza di commistione tra l'attività di impresa e l'attività di attuazione del progetto relativamente a strutture, beni mobili, attrezzature e personale e riporti il dettaglio delle strutture, delle risorse umane, dei beni mobili e delle attrezzature utilizzate per l'esercizio dell'attività di impresa		
PC2	Verificare con visita in situ che non vi sia commistione tra l'attività di impresa e l'attività di attuazione del progetto relativamente a strutture, beni mobili, attrezzature e personale; ovvero che: a) le strutture, il personale, i beni e le attrezzature utilizzati per l'attuazione del progetto non vengano e non possano, in alcun modo (neanche parzialmente), essere utilizzati per l'attività di impresa, pena la non ammissibilità dei costi sostenuti e della relativa IVA; b) le strutture, il personale, i beni e le attrezzature utilizzati per l'attività di impresa siano nettamente distinti da quelli utilizzati per l'attuazione del progetto.		
EC28444	Non sussiste commistione tra l'attività di attuazione della Proposta progettuale e l'attività d'Impresa		
IC22381	Corretta rendicontazione dell'IVA		

**QUADRO C - IMPEGNI**

CODICE (EC=elemento di controllo; IC= Impegno, criterio, obbligo) PC= Passo	DESCRIZIONE	IC/EC: Esito (Positivo; Negativo); NP= non pertinente PC: Esito (Eseguito ; Non Pertinente)	Percentuale di riduzione	Note
PC1	In caso di un investimento che benefici di un sostegno pubblico (contributo) di valore complessivo superiore a € 50.000,00 e inferiore o uguale a € 500.000,00, verificare la presenza di un poster, avente dimensione minima pari al formato A3, oppure la presenza di una targa informativa che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.			
PC2	Verificare che la targa rispetti le dimensioni minime e i materiali stabiliti dalle disposizioni regionali			
EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€			
PC1	In caso di un investimento che benefici di un sostegno pubblico (contributo) di valore complessivo superiore a € 500.000,00, verificare la presenza di una targa informativa o cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.			
PC2	Verificare che la targa o cartello rispetti le dimensioni minime e i materiali stabiliti dalle disposizioni regionali			
EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€			
PC1	Verificare che il poster o targa o cartellone pubblicitario, se presente, sia posto in un luogo facilmente visibile al pubblico, come ad esempio l'area di ingresso di un edificio			
EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni			
PC1	Qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, dovrà essere prevista una breve descrizione che evidenzii il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione. Tali informazioni dovranno occupare almeno il 25% della pagina web.			
EC1675	Azioni informative collegate agli interventi - siti web			
PC1	Verificare che le informazioni riportate su poster, targhe o cartelloni pubblicitari occupino almeno il 25% dello spazio complessivamente disponibile			
EC1676	Targhe e cartelloni - dimensioni delle informazioni			
IC21251	Azioni informative e pubblicitarie			
PC1	Verificare, tramite l'atto allegato alla domanda di pagamento, se l'aggregazione si è costituita in una delle forme associative previste: ATI, ATS, Rete Contratto e se è presente il mandato collettivo speciale con rappresentanza al capofila. Il mandato deve risultare da atto pubblico o scrittura privata autenticata. La relativa procura deve essere conferita al legale rappresentante dell'operatore economico mandatario.			
EC22596	L'aggregazione è costituita in ATI, ATS o Rete Contratto, mediante conferimento di mandato collettivo speciale con rappresentanza al capofila, prima della presentazione della prima domanda di pagamento.			
PC1	Da un raffronto con la dichiarazione di impegno presentata in sede di domanda di sostegno, verificare se nell'atto costitutivo sono presenti tutti i soggetti che hanno sottoscritto tale dichiarazione.			

CODICE (EC=elemento di controllo; IC= Impegno, criterio, obbligo) PC= Passo	DESCRIZIONE	IC/EC: Esito (Positivo; Negativo); NP= non pertinente PC: Esito (Eseguito ; Non Pertinente)	Percentuale di riduzione	Note
EC22597	L'aggregazione è composta da almeno tutti i soggetti che hanno sottoscritto la dichiarazione di impegno e il progetto di cooperazione.			
IC18599	Costituzione dell'aggregazione secondo le disposizioni del bando in caso di aggregazione non ancora costituita all'atto della presentazione della domanda di sostegno.			

**QUADRO D - ALTRI OBBLIGHI**

CODICE (EC=elemento di controllo; IC= Impegno, criterio, obbligo) PC= Passo controllo	DESCRIZIONE	IC/EC: Esito (Positivo; Negativo); NP= non pertinente PC: Esito (Eseguito ; Non Pertinente)	Note
PC1	Verificare l'avvenuta insorgenza della calamità naturale grave o di altre eventuali cause previste dalla normativa comunitaria		
PC2	Verifica della presenza della comunicazione attestante la cause di forza maggiore verificatesi		
PC3	Verificare che i casi di forza maggiore e le circostanze eccezionali nonché la relativa documentazione, di valore probante a giudizio dell'autorità competente siano stati comunicati a quest'ultima per iscritto entro 15 giorni lavorativi dalla data in cui il beneficiario o il suo rappresentante sia in condizione di farlo (art. 4 reg. 640/2014)		
EC23517	Comunicazione di cause di forza maggiore e circostanze eccezionali		
IC28503	Comunicazione di cause di forza maggiore e circostanze eccezionali		
PC1	Verificare la corretta tracciatura dei controlli attraverso la compilazione dell'apposita check list proposta da Agea.		
EC2736	Presenza e correttezza del Bando di gara e capitolato d'oneri		
IC2463	Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Bando di gara e Capitolato d'oneri		
PC1	Verificare la corretta tracciatura dei controlli attraverso la compilazione dell'apposita check list proposta da Agea.		
EC2749	Corretta valutazione delle offerte.		
IC2465	Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Valutazione delle offerte		
PC1	Verificare la corretta tracciatura dei controlli attraverso la compilazione dell'apposita check list proposta da Agea.		
EC2757	Corretta attuazione del contratto.		
IC2466	Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Attuazione del contratto		



**QUADRO E – ESITO ISTRUTTORIA**

A seguito della istruttoria tecnico amministrativa svolta:

Pertanto viene proposta:

(specificare i motivi della eventuale non ammissibilità totale/parziale):

**QUADRO F – DATI RELATIVI ALLE FIGURE RESPONSABILI DEL PROCEDIMENTO ISTRUTTORIO**

## COMMISSIONE/NUCLEO DI VALUTAZIONE

Responsabile del Procedimento	Nominativo _____	Firma _____
Istruttore	Nominativo _____	Firma _____

Estremi dell'incarico Det/nota \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_ / \_\_\_\_ / \_\_\_\_

Firma dell'istruttore \_\_\_\_\_ eseguito il: \_\_\_\_ / \_\_\_\_ / \_\_\_\_

**NOTE**

firma \_\_\_\_\_

**ALLEGATO- PASSI CONTROLLO**

ICO	DESCRIZIONE ICO	EC	DESCRIZIONE EC	N.	PASSI	ECCEZIONI
IC2850 3	Comunicazione di cause di forza maggiore e circostanze eccezionali	EC23517	Comunicazione di cause di forza maggiore e circostanze eccezionali	1	Verificare l'avvenuta insorgenza della calamità naturale grave o di altre eventuali cause previste dalla normativa comunitaria	
IC2850 3	Comunicazione di cause di forza maggiore e circostanze eccezionali	EC23517	Comunicazione di cause di forza maggiore e circostanze eccezionali	2	Verifica della presenza della comunicazione attestante la cause di forza maggiore verificatesi	
IC2850 3	Comunicazione di cause di forza maggiore e circostanze eccezionali	EC23517	Comunicazione di cause di forza maggiore e circostanze eccezionali	3	Verificare che i casi di forza maggiore e le circostanze eccezionali nonché la relativa documentazione, di valore probante a giudizio dell'autorità competente siano stati comunicati a quest'ultima per iscritto entro 15 giorni lavorativi dalla data in cui il beneficiario o il suo rappresentante sia in condizione di farlo (art. 4 reg. 640/2014)	
IC2463	Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Bando di gara e Capitolato d'onori	EC2736	Presenza e correttezza del Bando di gara e capitolato d'onori	1	Verificare la corretta tracciatura dei controlli attraverso la compilazione dell'apposita check list proposta da Agea.	
IC2465	Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Valutazione delle offerte	EC2749	Corretta valutazione delle offerte.	1	Verificare la corretta tracciatura dei controlli attraverso la compilazione dell'apposita check list proposta da Agea.	
IC2466	Rispetto della normativa comunitaria, nazionale e regionale in materia di aggiudicazione dei contratti pubblici di opere e forniture di beni e servizi - Attuazione del contratto	EC2757	Corretta attuazione del contratto.	1	Verificare la corretta tracciatura dei controlli attraverso la compilazione dell'apposita check list proposta da Agea.	
IC2188 7	Non essere impresa in difficoltà	EC27738	Impresa non in difficoltà ai sensi della normativa comunitaria	1	Verificare l'assenza di elementi nella sezione "Scioglimento, procedure concorsuali, cancellazione" nella visura della CCIAA	Comuni singoli o in associazione
IC2188 7	Non essere impresa in difficoltà	EC27738	Impresa non in difficoltà ai sensi della normativa comunitaria	2	In presenza di elementi nella sezione "Scioglimento, procedure concorsuali, cancellazione" nella visura della CCIAA verificare se trattasi di impresa in difficoltà	Comuni singoli o in associazione
IC2188 7	Non essere impresa in difficoltà	EC27738	Impresa non in difficoltà ai sensi della normativa comunitaria	3	Verificare che il documento di cui al passo 1 sia stato acquisito (in forma cartacea o elettronica) agli atti del fascicolo	Comuni singoli o in associazione

ICO	DESCRIZIONE ICO	EC	DESCRIZIONE EC	N.	PASSI	ECCEZIONI
IC2188 7	Non essere impresa in difficoltà	EC27738	Impresa non in difficoltà ai sensi della normativa comunitaria	4	Nel caso di Associazioni, effettuare i controlli di cui ai passi 1 e 2 per ciascun Titolare di superficie forestale aderente al progetto.	Comuni singoli o in associazione
IC2188 7	Non essere impresa in difficoltà	EC27738	Impresa non in difficoltà ai sensi della normativa comunitaria	5	Nel caso di Comuni, singoli o in associazione, verificare che non esistano provvedimenti di commissariamento per dissesto finanziario	Imprese singole o associate
IC4674 2	Rispetto delle modalità di presentazione della domanda di pagamento dello Stato di Avanzamento Lavori (SAL)	EC46367	Domanda di acconto presentata entro i termini stabiliti dal bando	1	Verifica che la domanda di acconto sia stata presentata fino a 2 mesi prima della conclusione delle operazioni fissata nella decisione di finanziamento	
IC4674 2	Rispetto delle modalità di presentazione della domanda di pagamento dello Stato di Avanzamento Lavori (SAL)	EC67066	Le percentuali degli importi previste per le domande di SAL sono rispettate	1	Verificare che le spese sostenute e rendicontate nella domanda di pagamento siano di almeno il 30% dell'importo della spesa totale ammessa per il primo SAL	
IC4674 2	Rispetto delle modalità di presentazione della domanda di pagamento dello Stato di Avanzamento Lavori (SAL)	EC67066	Le percentuali degli importi previste per le domande di SAL sono rispettate	2	Verificare che le spese sostenute e rendicontate nella domanda di pagamento siano di almeno al 50 % dell'importo totale di spesa ammesso per il secondo SAL;	
IC4674 2	Rispetto delle modalità di presentazione della domanda di pagamento dello Stato di Avanzamento Lavori (SAL)	EC67066	Le percentuali degli importi previste per le domande di SAL sono rispettate	3	Verificare che le spese sostenute e rendicontate nella domanda di pagamento non siano superiori al 80 % dell'importo totale di spesa ammesso per il terzo SAL;	
IC4674 2	Rispetto delle modalità di presentazione della domanda di pagamento dello Stato di Avanzamento Lavori (SAL)	EC67066	Le percentuali degli importi previste per le domande di SAL sono rispettate	4	Verificare che l'importo massimo complessivo riconoscibile in acconto non può superare il 80% del contributo totale concesso, fatta salva diversa disposizione dell'Organismo pagatore AGEA.	
IC4748 3	Rispetto della tempistica e delle modalità di presentazione della domanda di saldo finale	EC68121	Rispetto dei termini di presentazione del Saldo	1	Verificare che la domanda di saldo sia presentata entro 12 mesi dalla data del provvedimento di concessione	Salvo proroga
IC2608 1	Corretta attuazione del progetto	EC40095	Corretta realizzazione degli obiettivi del progetto	1	Verifica attraverso la consultazione del prospetto riepilogativo delle attività svolte che gli obiettivi previsti nel piano di progetto siano stati realizzati	
IC2608 1	Corretta attuazione del progetto	EC40095	Corretta realizzazione degli obiettivi del progetto	2	Per le domande di saldo finale verificare mediante analisi della relazione finale e della eventuale documentazione allegata il conseguimento dei risultati del progetto e i materiali e output prodotti	
IC2646 6	Costituzione del partenariato entro i termini previsti	EC34669	Il costituendo partenariato si è formalizzato in una delle forme associative previste dal bando entro 30 giorni dalla data di concessione del contributo	1	Verificare mediante esame dell'atto costitutivo che l'aggregazione si sia costituita in una delle forme associative previste dal bando	Non si applica alle aggregazioni già costituite prima della presentazione della domanda di sostegno

ICO	DESCRIZIONE ICO	EC	DESCRIZIONE EC	N.	PASSI	ECCEZIONI
IC2646 6	Costituzione del partenariato entro i termini previsti	EC34669	Il costituendo partenariato si è formalizzato in una delle forme associative previste dal bando entro 30 giorni dalla data di concessione del contributo	2	Verificare mediante esame dell'atto costitutivo che la costituzione dell'aggregazione sia avvenuta entro 30 giorni dalla data di concessione del contributo	Non si applica alle aggregazioni già costituite prima della presentazione della domanda di sostegno
IC2646 6	Costituzione del partenariato entro i termini previsti	EC34669	Il costituendo partenariato si è formalizzato in una delle forme associative previste dal bando entro 30 giorni dalla data di concessione del contributo	3	Verificare mediante esame dell'atto costitutivo che i partner che compongono l'aggregazione siano gli stessi che hanno sottoscritto la dichiarazione di impegno a costituirsi in una delle forme associative previste dal bando	Non si applica alle aggregazioni già costituite prima della presentazione della domanda di sostegno
IC1633 2	Rispetto del termine stabilito per l'avvio del Progetto	EC20020	Data di avvio del progetto di cooperazione entro i termini stabiliti dal bando	1	Verifica attraverso la data della prima fattura pagata da un beneficiario che il progetto di cooperazione sia stato avviato entro sei mesi dalla data di concessione del sostegno	
IC3078 2	Congruità delle spese per il personale	EC29679	La spesa per il personale è adeguatamente documentata	1	Verificare che il time sheet sia completo rispetto all'indicazione del tempo impiegato nell'attività attinente al progetto a giustificazione dell'importo richiesto.	
IC3078 2	Congruità delle spese per il personale	EC29679	La spesa per il personale è adeguatamente documentata	2	Verificare per il personale dipendente, per i consulenti ed i collaboratori: - le buste paga - i documenti attestanti i pagamenti effettuati - le evidenze del versamento degli oneri fiscali, sociali e previdenziali	
IC3078 2	Congruità delle spese per il personale	EC40908	Idoneità dei profili professionali	1	Verificare la coerenza tra i profili professionali (in termini di titoli di studio, abilitazioni professionali, anni di esperienza) indicati nel Formulario di progetto Allegato 1 e i profili professionali selezionati per le attività di progetto e il cui costo è presentato in sede di rendicontazione delle spese	
IC3078 2	Congruità delle spese per il personale	EC40915	Coerenza e completezza della documentazione giustificativa inerente alle missioni	1	Verificare che il programma dell'evento sia attinente con le attività di progetto	
IC3078 2	Congruità delle spese per il personale	EC40915	Coerenza e completezza della documentazione giustificativa inerente alle missioni	2	Verificare che siano presenti i giustificativi di spesa (Es. Biglietti aerei, carta d'imbarco, biglietto del treno, ecc.) relativi al viaggio	
IC3078 2	Congruità delle spese per il personale	EC40915	Coerenza e completezza della documentazione giustificativa inerente alle missioni	3	Verificare la presenza di eventuali giustificativi di spesa relativi a vitto e alloggio relativi alla missione in oggetto	
IC5095 1	Corretta rendicontazione delle spese	EC9225	Le spese rendicontate si riferiscono esclusivamente ad attività ammesse in domanda di sostegno	1	Verificare che le spese rendicontate si riferiscano esclusivamente ad attività ammesse in domanda di sostegno	
IC5095 1	Corretta rendicontazione delle spese	EC73350	Regolarità dei documenti giustificativi della spesa e dei pagamenti	1	Verificare la congruità dell'elenco analitico dei documenti giustificativi di spesa rispetto agli estremi dei pagamenti effettuati	
IC5095 1	Corretta rendicontazione delle spese	EC73350	Regolarità dei documenti giustificativi della spesa e dei pagamenti	2	Verificare che le spese sostenute siano riferite ad attività previste nel Formulario di progetto Allegato 1 e delle relative varianti approvate	Con esclusione delle varianti non sostanziali che non superano il 10% dell'importo concesso, per ciascuna categoria di spesa ammessa

ICO	DESCRIZIONE ICO	EC	DESCRIZIONE EC	N.	PASSI	ECCEZIONI
IC5095 1	Corretta rendicontazione delle spese	EC73350	Regolarità dei documenti giustificativi della spesa e dei pagamenti	2	Verificare che le spese sostenute siano riferite ad attività previste nel Formulario di progetto Allegato 1 e delle relative varianti approvate	(articolo 13 varianti non sostanziali punto e) del bando
IC5095 1	Corretta rendicontazione delle spese	EC73350	Regolarità dei documenti giustificativi della spesa e dei pagamenti	3	Verificare la presenza dei documenti giustificativi della spesa e dei pagamenti: - copia dei documenti giustificativi delle spese (fatture o documenti contabili aventi forza probante equivalente, buste paga, etc) e dichiarazioni liberatorie; - copia dei documenti giustificativi di pagamento (bonifici, estratti conto etc);	
IC5095 1	Corretta rendicontazione delle spese	EC73350	Regolarità dei documenti giustificativi della spesa e dei pagamenti	4	Verificare che i titoli di spesa e i giustificativi siano intestati al capofila o ai partner	
IC5095 1	Corretta rendicontazione delle spese	EC73350	Regolarità dei documenti giustificativi della spesa e dei pagamenti	5	Verificare che le spese siano sostenute successivamente alla data di rilascio della domanda di sostegno ed entro i termini stabiliti dall'atto di concessione e dalla eventuale proroga	Le spese generali relative agli investimenti propedeutiche alla presentazione della domanda e connesse alla progettazione possono essere sostenute nei 24 mesi precedenti la presentazione della domanda
IC5095 1	Corretta rendicontazione delle spese	EC73350	Regolarità dei documenti giustificativi della spesa e dei pagamenti	6	Verificare la presenza nell'estratto del conto corrente, di tutte le scritture contabili relative ai pagamenti effettuati per le attività realizzate	
IC5095 1	Corretta rendicontazione delle spese	EC73350	Regolarità dei documenti giustificativi della spesa e dei pagamenti	7	Verificare la presenza del CUP su tutti i documenti di spesa e di pagamento.	
IC2238 1	Corretta rendicontazione dell'IVA	EC28442	L'Impresa non è soggetto passivo dell'IVA	1	Acquisire una dichiarazione sostitutiva di atto notorio, sottoscritta dal Rappresentante Legale dell'impresa che attesti l'eventuale possesso della P.IVA, l'esercizio di attività di impresa.	
IC2238 1	Corretta rendicontazione dell'IVA	EC28442	L'Impresa non è soggetto passivo dell'IVA	2	Verificare sul Fascicolo Aziendale e/o presso l'Agenzia delle Entrate e/o dalla consultazione della visura camerale se il beneficiario ha una P.IVA.	
IC2238 1	Corretta rendicontazione dell'IVA	EC28442	L'Impresa non è soggetto passivo dell'IVA	3	In caso di esito positivo del passo 2 verificare sul Fascicolo Aziendale e/o presso l'Agenzia delle Entrate e/o dalla consultazione della visura camerale se il beneficiario svolge attività di impresa	
IC2238 1	Corretta rendicontazione dell'IVA	EC28443	L'Impresa opera in regime di separazione delle attività ai fini IVA	1	Acquisire una dichiarazione sostitutiva di atto notorio, sottoscritta dal Responsabile del controllo legale dei conti dell'impresa (collegio sindacale o revisore unico) che attesti la sussistenza del regime di separazione delle attività ai fini IVA	
IC2238 1	Corretta rendicontazione dell'IVA	EC28443	L'Impresa opera in regime di separazione delle attività ai fini IVA	2	Verificare sulla base della dichiarazione di inizio attività (Modello AA7/10), ovvero nel Quadro VO della dichiarazione	

ICO	DESCRIZIONE ICO	EC	DESCRIZIONE EC	N.	PASSI	ECCEZIONI
IC2238 1	Corretta rendicontazione dell'IVA	EC28443	L'Impresa opera in regime di separazione delle attività ai fini IVA	2	Iva annuale e/o nella comunicazione annuale IVA (da chiedere quali documenti allegati alla domanda) l'esistenza di un regime di separazione delle attività ai fini Iva ai sensi dell'articolo 36 del Dpr 633/1972	
IC2238 1	Corretta rendicontazione dell'IVA	EC28443	L'Impresa opera in regime di separazione delle attività ai fini IVA	3	In caso di esito positivo del passo 2 verificare la presenza di registri IVA separati per le diverse attività, nonché l'avvenuta registrazione dei giustificativi di spesa rendicontati esclusivamente sul registro afferente l'attività di attuazione della proposta progettuale	
IC2238 1	Corretta rendicontazione dell'IVA	EC28443	L'Impresa opera in regime di separazione delle attività ai fini IVA	4	Verificare sui documenti di spesa rendicontati, sulla comunicazione annuale IVA e/o sulla dichiarazione annuale IVA e sul LUL e/o sulle buste paga, che le spese rendicontate siano imputabili in via esclusiva all'attuazione del della proposta progettuale	
IC2238 1	Corretta rendicontazione dell'IVA	EC28444	Non sussiste commistione tra l'attività di attuazione della Proposta progettuale e l'attività d'Impresa	1	Acquisire una dichiarazione sostitutiva di atto notorio, sottoscritta dal Rappresentante Legale, che attesti l'insussistenza di commistione tra l'attività di impresa e l'attività di attuazione del progetto relativamente a strutture, beni mobili, attrezzature e personale e riporti il dettaglio delle strutture, delle risorse umane, dei beni mobili e delle attrezzature utilizzate per l'esercizio dell'attività di impresa	
IC2238 1	Corretta rendicontazione dell'IVA	EC28444	Non sussiste commistione tra l'attività di attuazione della Proposta progettuale e l'attività d'Impresa	2	Verificare con visita in situ che non vi sia commistione tra l'attività di impresa e l'attività di attuazione del progetto relativamente a strutture, beni mobili, attrezzature e personale; ovvero che: a) le strutture, il personale, i beni e le attrezzature utilizzati per l'attuazione del progetto non vengano e non possano, in alcun modo (neanche parzialmente), essere utilizzati per l'attività di impresa, pena la non ammissibilità dei costi sostenuti e della relativa IVA; b) le strutture, il personale, i beni e le attrezzature utilizzati per l'attività di impresa siano nettamente distinti da quelli utilizzati per l'attuazione del progetto.	
IC2125 1	Azioni informative e pubblicitarie	EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	1	In caso di un investimento che benefici di un sostegno pubblico (contributo) di valore complessivo superiore a € 50.000,00 e inferiore o uguale a € 500.000,00, verificare la presenza di un poster, avente dimensione minima pari al formato A3, oppure la presenza di una targa informativa che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un	

ICO	DESCRIZIONE ICO	EC	DESCRIZIONE EC	N.	PASSI	ECCEZIONI
IC2125 1	Azioni informative e pubblicitarie	EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	1	riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.	
IC2125 1	Azioni informative e pubblicitarie	EC1673	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 50.000€ e inferiore o uguale a 500.000€	2	Verificare che la targa rispetti le dimensioni minime e i materiali stabiliti dalle disposizioni regionali	
IC2125 1	Azioni informative e pubblicitarie	EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€	1	In caso di un investimento che benefici di un sostegno pubblico (contributo) di valore complessivo superiore a € 500.000,00, verificare la presenza di una targa informativa o cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, che riporti le seguenti informazioni: a) l'emblema dell'unione; b) un riferimento al sostegno da parte del FEASR; c) il nome e l'obiettivo principale dell'intervento.	durante la realizzazione dell'intervento e fino ai 3 mesi successivi al suo completamento, la targa informativa o il cartellone pubblicitario di grandi dimensioni, potrà essere sostituito da un cartellone provvisorio di rilevanti dimensioni
IC2125 1	Azioni informative e pubblicitarie	EC1674	Azioni informative collegate ad interventi che hanno beneficiato di un sostegno pubblico superiore a 500.000€	2	Verificare che la targa o cartello rispetti le dimensioni minime e i materiali stabiliti dalle disposizioni regionali	
IC2125 1	Azioni informative e pubblicitarie	EC189	Visibilità delle targhe e cartelloni	1	Verificare che il poster o targa o cartellone pubblicitario, se presente, sia posto in un luogo facilmente visibile al pubblico, come ad esempio l'area di ingresso di un edificio	
IC2125 1	Azioni informative e pubblicitarie	EC1675	Azioni informative collegate agli interventi - siti web	1	Qualora il beneficiario disponga di un sito web per uso professionale, dovrà essere prevista una breve descrizione che evidenzi il nesso tra l'obiettivo del sito e il sostegno di cui beneficia l'operazione, compresi finalità e risultati ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione. Tali informazioni dovranno occupare almeno il 25% della pagina web.	
IC2125 1	Azioni informative e pubblicitarie	EC1676	Targhe e cartelloni - dimensioni delle informazioni	1	Verificare che le informazioni riportate su poster, targhe o cartelloni pubblicitari occupino almeno il 25% dello spazio complessivamente disponibile	
IC1859 9	Costituzione dell'aggregazione secondo le disposizioni del bando in caso di aggregazione non ancora costituita all'atto della presentazione della domanda di sostegno.	EC22596	L'aggregazione è costituita in ATI, ATS o Rete Contratto, mediante conferimento di mandato collettivo speciale con rappresentanza al capofila, prima della presentazione della prima domanda di pagamento.	1	Verificare, tramite l'atto allegato alla domanda di pagamento, se l'aggregazione si è costituita in una delle forme associative previste: ATI, ATS, Rete Contratto e se è presente il mandato collettivo speciale con rappresentanza al capofila. Il mandato deve risultare da atto pubblico o scrittura privata autenticata. La relativa procura deve essere conferita al legale rappresentante dell'operatore economico mandatario.	
IC1859 9	Costituzione dell'aggregazione secondo le disposizioni del bando in caso di aggregazione non ancora costituita	EC22597	L'aggregazione è composta da almeno tutti i soggetti che hanno sottoscritto la dichiarazione di impegno e il progetto di cooperazione.	1	Da un raffronto con la dichiarazione di impegno presentata in sede di domanda di sostegno, verificare se nell'atto costitutivo sono presenti tutti i soggetti che hanno sottoscritto tale dichiarazione.	In caso di mancata presenza di uno o più dei soggetti verificare se si ricade in uno dei seguenti casi: 1) cessione di azienda ai sensi dell'art. 8 del

ICO	DESCRIZIONE ICO	EC	DESCRIZIONE EC	N.	PASSI	ECCEZIONI
IC18599	all'atto della presentazione della domanda di sostegno.	EC22597	L'aggregazione è composta da almeno tutti i soggetti che hanno sottoscritto la dichiarazione di impegno e il progetto di cooperazione.	1	Da un raffronto con la dichiarazione di impegno presentata in sede di domanda di sostegno, verificare se nell'atto costitutivo sono presenti tutti i soggetti che hanno sottoscritto tale dichiarazione.	Reg. To UE n. 809/2014; 2) Cause di forza maggiore e circostanze eccezionali ai sensi dell'articolo 2, paragrafo 2 del Reg. (UE) n. 1306/2013