

SPECIFICHE 2022

GUIDA PER IL CONTROLLORE - VERIFICHE II LIV. SULLE ATTIVITA' DELEGATE AI CAA

(Reg. UE 907/2014 – Reg. (UE) 809/2014)

(Integrazione alla Determinazione n. 291-2021 del 20/12/2021 (ALLEGATO 1: SPECIFICHE DI CONTROLLO DI II LIV. CAA – ALLEGATO 2: ELEMENTI DI VERIFICA – GUIDA PER IL CONTROLLORE)

Sommario

1	DEFINIZIONE DI IRREGOLARITÀ E GESTIONE DEGLI ESITI DEI CONTROLLI 2022	1
1.1	TIPOLOGIE DI IRREGOLARITÀ.....	1
1.2	DEFINIZIONE DEGLI ESITI AI FINI DEL CALCOLO DELLA PENALE CONTRATTUALE	2
2	DEFINIZIONE DI IRREGOLARITÀ DI ENTITÀ MINORE E GESTIONE DELLE CASISTICHE	3
2.1	CASISTICHE RICADENTI NELLA FATTISPECIE "IRREGOLARITÀ DI ENTITÀ MINORE" 604 (P):	3
3	ANALISI DELLE IRREGOLARITÀ RILEVATE NELLA PRECEDENTE CAMPAGNA DI CONTROLLO E RIEPILOGO DELLE NOVITA' 2022.....	6
	Allegato 1.....	8

1 DEFINIZIONE DI IRREGOLARITÀ E GESTIONE DEGLI ESITI DEI CONTROLLI 2022

1.1 TIPOLOGIE DI IRREGOLARITÀ

Le irregolarità sono classificate in 2 gruppi, di seguito definiti come (E) e (P), per l'elenco completo delle irregolarità, suddivise per tipologia, si rimanda all'ALLEGATO 1:

- **(E): irregolarità correggibili o non correggibili, oggetto di conseguenze economiche sia sul beneficiario sia sul CAA, qualora non opportunamente sanate.**

Al loro rilievo in prima fase di controllo, ove correggibili, seguirà la fase di ravvedimento operoso.

Se la correttiva non viene correttamente espletata, l'anomalia viene riconfermata e potrà avere incidenza, sia sul Beneficiario (post istruttorie per la verifica dell'impatto sul premio), sia sul CAA (calcolo dell'incidenza percentuale delle irregolarità rilevate post ravvedimento).

ECCEZIONE 603 (E): protocollazione di un documento successiva alla comunicazione del controllo o assente al momento del controllo. Occorre valorizzare il codice 603 (E) che ha impatto esclusivamente sul CAA. In caso di esclusiva presenza di irregolarità di questa fattispecie al termine del ravvedimento operoso, il CUAA, pur avendo esito non conforme non ha comunque conseguenze di tipo economico.

- **(P): irregolarità sanabili o non sanabili, sono prive di dirette conseguenze economiche, sia sul beneficiario, sia sul CAA e non hanno impatto nel calcolo della penale contrattuale (i¹).**

ECCEZIONE "IRREGOLARITÀ DI ENTITÀ MINORE" 604 (P): al loro rilievo in prima fase di controllo, ove sanabili, seguirà la correttiva in fase di ravvedimento operoso; se non adeguatamente sanate, origineranno irregolarità di tipologia (E).

¹ i' (%) = (N. item E post ravv. oper. / N. Tot. item controllati) * 100

1.2 DEFINIZIONE DEGLI ESITI AI FINI DEL CALCOLO DELLA PENALE CONTRATTUALE

La check-list e il verbale "riepilogativo" di chiusura controllo, documento contenente i tutti i CUAAs oggetto di controllo afferenti alla medesima sede operativa, seguono il seguente schema di gestione degli esiti: "Al termine del Ravvedimento Operoso (R.O.), in totale assenza di irregolarità di tipo (E), i CUAAs per i quali sono presenti una o più irregolarità afferenti alla fattispecie (P) avranno comunque ESITO CONFORME".

- **Anche una sola irregolarità (E) al termine del R.O.: esito CUAAs "NON CONFORME"².**

(E): irregolarità correggibili o non correggibili, oggetto di possibili conseguenze economiche sia sul beneficiario sia sul CAA, qualora non opportunamente sanate.

Al loro rilievo in prima fase di controllo, seguirà necessariamente la correttiva in fase di ravvedimento operoso.

Se la correttiva non viene correttamente espletata, l'anomalia viene riconfermata e avrà incidenza sia sul Beneficiario (post istruttorie per la verifica dell'impatto sul premio), sia sul CAA (calcolo dell'incidenza percentuale delle irregolarità rilevate post ravvedimento).

- **Nessuna irregolarità (E) in sede di primo controllo o al termine del R.O: esito CUAAs "CONFORME".**

- **Una o più irregolarità (P) al termine del R.O: esito CUAAs "CONFORME".**

(P): irregolarità sanabili o non sanabili, prive di conseguenze economiche sia per il beneficiario, sia per il CAA, non hanno impatto nel calcolo della penale contrattuale (i).

Rientrano nella fattispecie (P), anche se con delle peculiarità in merito all'impatto sul CAA, le cosiddette "IRREGOLARITÀ DI ENTITÀ MINORE" codice 604 (P):

1. *Documento provvisto di data certa protocollato tardivamente.*
2. *Assenza di contratto in caso di particelle di proprietà al 100% di soci di società semplice.*
3. *Dichiarazione del conducente priva della seguente dicitura relativa all'inesistenza di atti di dissenso da parte degli altri comproprietari/coeredi del concedente: "non essendo a conoscenza di atti di dissenso da parte dei comproprietari/coeredi".*
4. *Affitto scritto firmato da soggetto con delega scritta con indicazione precisa delle particelle, ma senza procura/affitto scritto con soggetto terzo, successivamente ratificato dal proprietario effettivo.*

- **I CUAAs che al termine del R.O, in assenza di irregolarità di tipo (E), avranno sanate tutte le IRREGOLARITÀ DI ENTITÀ MINORE codice 604 (P), avranno esito CONFORME.**

- **In caso di esclusiva presenza di irregolarità (E) 603 l'impatto è solo sul CAA (penale contrattuale), il CUAAs, sebbene formalmente NON CONFORME, non subisce effetti di tipo economico.**

N.B. In nessun caso, un documento "PRIVO DELLA DATA CERTA" (Es. Dichiarazione sostitutiva di atto notorio), se non protocollato i tempi congruenti alla campagna di riferimento, o dotato di data certa successiva alla data di riferimento per la campagna in corso può essere ritenuto idoneo ai fini del ravvedimento: vale a dire che l'irregolarità viene confermata per il CAA, anche se può non avere conseguenze per il beneficiario": OCCORRE VALORIZZARE COD. IRREGOLARITÀ (E) 603. L'irregolarità (E) COD. 603 "Titolo di conduzione sanato tardivamente" sostituisce l'irregolarità di tipologia (M) cod. irregolarità 405 che NON VA PIU' UTILIZZATO.

² **Nota per ARPEA:** ai fini della gestione degli esiti si creeranno due elenchi di CUAAs con esito NON CONFORME (NC):

1. un primo elenco di CUAAs (NC) che corrisponde ai soggetti che presentano irregolarità (E) non risolte post ravvedimento operoso che hanno quindi impatto sul CAA ai fini dell'eventuale applicazione della penale contrattuale;
2. un secondo elenco di CUAAs (NC), che escluda quelli con esclusiva presenza del COD. IRREG. 603, che sarà oggetto di supplemento di istruttoria, tale specifica attività potrebbe originare ricalcolo del premio, con un impatto diretto sull'azienda.

2 DEFINIZIONE DI IRREGOLARITÀ DI ENTITÀ MINORE E GESTIONE DELLE CASISTICHE

Le IRREGOLARITÀ DI ENTITÀ MINORE, identificate dal codice 604 (P), comprendono 4 casistiche e, qualora rilevate, potranno essere oggetto di ravvedimento operoso. In caso di mancata risoluzione o di non correggibilità, il controllore dovrà assegnare un congruente codice irregolarità di tipologia (E), aderente alla problematica non risolta/risolvibile. Ci sarà quindi impatto nel calcolo della penale contrattuale e, in alcuni casi, potranno esserci anche delle conseguenze sul CUA.

2.1 CASISTICHE RICADENTI NELLA FATTISPECIE "IRREGOLARITÀ DI ENTITÀ MINORE" 604 (P):

1) Documento "provvisto di data certa" protocollato tardivamente:

Es. REGISTRAZIONE TARDIVA DI AFFITTI VERBALI (denuncia unilaterale): in sede di controllo si rileva la presenza di protocollo "tardivo" sul documento di registrazione unilaterale rispetto alla data di presentazione della domanda (il protocollo è presente ma con data tardiva rispetto alla campagna di domanda al quale si riferisce la conduzione). **LA DATA DI REGISTRAZIONE È UNA "DATA CERTA" e se eseguita prima della comunicazione del controllo di Il livello l'irregolarità relativa alla "protocollazione tardiva" si considera sanata sia per l'azienda, sia per il CAA.**

Nel caso in cui la protocollazione sia successiva alla comunicazione del controllo o assente al momento del controllo, occorre valorizzare il codice 603 (E) che ha impatto esclusivamente sul CAA. Qualora oggetto di azione correttiva (protocollazione del documento), la protocollazione ha valore dalla data effettiva del protocollo: la situazione pregressa non è quindi sanabile: occorre valorizzare l'irregolarità 603 (E) che ha impatto esclusivamente sul CAA.

Es. COMODATO: la protocollazione tardiva della tipologia "COMODATO", in sede di ravvedimento operoso, è quindi da considerarsi come irregolarità (E) 603 (Titolo di conduzione sanato tardivamente) e NON COME IRREGOLARITÀ MINORE, in quanto **il comodato è un documento privo di data certa sebbene sottoscritto dal soggetto concedente.** L'irregolarità 603 ha un potenziale impatto economico esclusivamente sul CAA, mentre il beneficiario avrà esito NON CONFORME pur non avendo conseguenze economiche.

ES: DICHIARAZIONE D'USO: **la protocollazione tardiva della tipologia "DICHIARAZIONE D'USO DEI TERRENI", in sede di ravvedimento operoso, nel caso in cui la particella oggetto di controllo NON ERA STATA DICHIARATA IN DOMANDA PER TALE FATTISPECIE³, è da considerarsi come irregolarità (E) 601 "Titolo di conduzione assente" e NON COME IRREGOLARITÀ MINORE, in quanto si tratta di una dichiarazione, priva di data certa, sottoscritta dal soggetto utilizzatore e non dal soggetto concedente e soprattutto non dichiarata in domanda come caso d'uso. Può considerarsi sanata per il beneficiario se, in sede di ravvedimento, viene prodotto l'allegato 10 al vigente manuale del fascicolo aziendale (Det. 50/2022) " Dichiarazione di consenso alla conduzione dei propri terreni sottoscritta dall'avente diritto", in questo caso sarà valorizzata l'irregolarità 603 (E).**

La protocollazione tardiva viene considerata come irregolarità (E) 603 "Titolo di conduzione sanato tardivamente" qualora in domande sia stata correttamente dichiarata come CASO D'USO. L'irregolarità può ritenersi sanata sia per il CAA, sia per il beneficiario se, in sede di ravvedimento operoso, viene fornita idonea documentazione, avallata dal soggetto concedente, purché provvista di data certa congruente alla campagna di domanda oggetto di controllo (in questo caso è IRREGOLARITÀ MINORE 604 (P), viceversa, in caso di data non certa, occorre notificare la 603 (E). In ogni caso, il CAA procederà alla tempestiva protocollazione della dichiarazione unilaterale e sarà sua cura protocollare anche quella fornita dal soggetto cedente, irregolarità è sanata dal momento della protocollazione in poi e non per la campagna oggetto di controllo. L'irregolarità 601 ha un potenziale impatto economico sia sul CAA sia sul beneficiario.

³ **NOTA PER ARPEA:** Arpea, in richiamo al vigente manuale del fascicolo (Det. 50/2022) per la casistica CASO D'USO, si riserva la possibilità di eseguire ulteriori eventuali controlli sui soggetti concedenti, in particolare, per quei casi in cui, in prima fase di controllo, è stata notificata l'irregolarità 601 (E) e in ravvedimento operoso viene fornita la sola dichiarazione del beneficiario utilizzatore invece che dell'allegato 10

L'irregolarità 603 (E) ha un potenziale impatto economico esclusivamente sul CAA, mentre il beneficiario avrà esito **NON CONFORME** pur non avendo conseguenze economiche.

2) Assenza di contratto in caso di particelle di proprietà al 100% di soci di società semplice.

Il produttore agricolo facente parte di una cooperativa/ associazione/ società (da qui in poi definita cooperativa) può conferire terreni alla cooperativa stessa.

Se i beni sono conferiti in godimento, la documentazione necessaria è quella prevista nei casi di affitto o comodato verbali o scritti (vedere paragrafi relativi a "Affitto scritto" o "Comodato scritto", caso particolare "Società di capitali/ Cooperativa/ Consorzio/ Associazione fondiaria/ Consorzio di miglioramento fondiario"), oppure: atto costitutivo della cooperativa con conferimento del terreno.

Per le società semplici agricole cessionarie non è obbligatorio l'utilizzo della forma scritta per i contratti, purché il cedente non sia una Società di capitali.

L'irregolarità si considera sanata sia per l'azienda, sia per il CAA qualora sia verificata la congruenza tra la proprietà dei soci e le particelle dichiarate in domanda dalla società attraverso l'atto costitutivo della cooperativa con conferimento del terreno.

Viceversa, occorre valorizzare il codice 603 (E) che ha impatto esclusivamente sul CAA purché siano consegnate in sede di ravvedimento operoso tutte le dichiarazioni rilasciate dai soci proprietari (All. 10 al vigente manuale del fascicolo aziendale "dichiarazione del concedente").

In caso di assenza di alcuni giustificativi, occorre invece notificare il codice 601 (E) per ciascuna delle corrispondenti particelle prive di titolo di conduzione.

601 (E)	Titolo di conduzione assente	anomalia nei documenti a giustificazione della conduzione (controlli per particella catastale)
---------	------------------------------	--

3) Dichiarazione del conducente priva della seguente dicitura relativa all'inesistenza di atti di dissenso da parte degli altri comproprietari/coeredi del concedente: "non essendo a conoscenza di atti di dissenso da parte dei comproprietari/ coeredi".

In presenza di vizi del documento (es. incongruenze con visura catastale etc.), rilevati in Contratti stipulati prima dell'entrata in vigore del vigente manuale del fascicolo aziendale (Det. 50/2022), in sede di ravvedimento operoso occorre produrre l'allegato 10 al vigente manuale del fascicolo aziendale (Det. 50/2022) " Dichiarazione di consenso alla conduzione dei propri terreni sottoscritta dall'avente diritto", viceversa occorrerà confermare l'irregolarità 602 (E) "Titolo di conduzione irregolare".

In assenza di altri vizi del documento, essendo comunque dimostrabile che alla data di riferimento per la validazione di riferimento il conduttore era comunque in possesso di consenso di almeno un proprietario, l'anomalia di cui sopra può essere considerata di tipo formale e dunque risolvibile **in sede di ravvedimento operoso secondo in queste 2 differenti modalità:**

1. **Contratto stipulato dopo l'entrata in vigore del vigente manuale del fascicolo aziendale (Det. 50/2022).** Occorre produrre l'ALL. 2 " Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà per affitto verbale/comodato verbale sottoscritta da CONCEDENTE" oppure L'ALL. 3 "Dichiarazione di affitto verbale sottoscritta dal conduttore contenente la quietanza a firma del soggetto concedente (proprietario) ricevente il canone", in tal caso, l'irregolarità viene sanata sia per l'azienda, sia per il CAA.
2. **Contratto stipulato prima dell'entrata in vigore del vigente manuale del fascicolo aziendale (Det. 50/2022)** mediante la presentazione di dichiarazione integrativa del conduttore che, "pur avendo contratto accordo di conduzione con uno solo dei comproprietari/coeredi, non è a conoscenza di atti di dissenso da parte degli altri comproprietari/coeredi del concedente" in questo caso occorrerà valorizzare IRREGOLARITA' (E) 603 con impatto esclusivamente sul CAA.

Si ricorda che per i contratti successivi all'entrata in vigore del vigente manuale del fascicolo aziendale (Det. n. 50 del 03/03/2022) vale la seguente regola:

dichiarazione unilaterale o ricevuta di registrazione (ove previsto) <u>E</u>	Doc. 463
dichiarazione di affitto verbale sottoscritta dal concedente. (Allegato 2) <u>oppure, in alternativa:</u> dichiarazione di affitto verbale sottoscritta dal conduttore contenente la quietanza a firma del soggetto concedente (proprietario) ricevente il canone. (Allegato 3)	Doc. 495 Doc. 454

In questo caso, l'irregolarità può considerarsi sanata producendo i documenti rispettivamente previsti dal manuale, secondo il problema rilevato in sede di primo controlli; viceversa si valorizzerà UNA tra le seguenti le possibili irregolarità di tipologia (E) 601 -602-302:

601 (E)	Titolo di conduzione assente	anomalia nei documenti a giustificazione della conduzione (controlli per particella catastale)
602 (E)	Titolo di conduzione irregolare	anomalia nei documenti a giustificazione della conduzione (controlli per particella catastale)
302 (E)	Per affitto verbale: documentazione incompleta/insufficiente	insufficienza (incompletezza) della documentazione utile al controllo (documentazione di conduzione incompleta quando prevista la presenza contestuale di più documenti (indipendentemente dalla modalità di protocollazione) - es. dichiarazioni sostitutive di atto notorio e denuncia di registrazione unilaterale (controlli per particella catastale)

4) Affitto scritto firmato da soggetto con delega scritta con indicazione precisa delle particelle, ma senza procura/affitto scritto con soggetto terzo, successivamente ratificato dal proprietario effettivo.

*Nel caso di contratti concessi da soggetti che non hanno titolo, la Corte di Cassazione, circa la validità del contratto, propende per considerarlo valido ma inefficace: pertanto, il conduttore potrebbe essere invitato a lasciare l'immobile perché il titolo che legittima l'occupazione è stato stipulato da un soggetto che non poteva disporre dell'immobile. A questo problema si potrebbe ovviare con la **ratifica del contratto da parte del proprietario**, a maggior ragione se il locatore poteva in qualche modo vantare poteri di rappresentanza nei confronti del vero proprietario.*

In sede di ravvedimento operoso, in presenza di documento di ratifica sottoscritto nelle stesse forme del contratto originario (es. contratto scritto secondo le modalità del patto in deroga) l'irregolarità si considera sanata sia per l'azienda, sia per il CAA.

Sono accettabili, al fine del ravvedimento operoso i seguenti documenti:

- nuovo contratto a firma del proprietario, in cui si faccia riferimento in qualche modo al contratto in essere;

OPPURE

- dichiarazione del proprietario in cui chiarisca la relazione con il firmatario del contratto precedente, dichiari di essere consapevole del contratto firmato e lo confermi nei termini.

In caso di mancata risoluzione per assenza di documentazione giustificativa, si valorizzerà l'irregolarità 601 (E) o altra più idonea irregolarità, a valutazione del controllore, secondo la tipologia di documentazione fornita in sede di R.O: 602 (E) oppure 302 (E).

601 (E)	Titolo di conduzione assente	anomalia nei documenti a giustificazione della conduzione (controlli per particella catastale)
602 (E)	Titolo di conduzione irregolare	anomalia nei documenti a giustificazione della conduzione (controlli per particella catastale)
302 (E)	Per affitto verbale: documentazione incompleta/insufficiente	insufficienza (incompletezza) della documentazione utile al controllo (documentazione di conduzione incompleta quando prevista la presenza contestuale di più documenti (indipendentemente dalla modalità di protocollazione) - es. dichiarazioni sostitutive di atto notorio e denuncia di registrazione unilaterale (controlli per particella catastale)

3 ANALISI DELLE IRREGOLARITÀ RILEVATE NELLA PRECEDENTE CAMPAGNA DI CONTROLLO E RIEPILOGO DELLE NOVITA' 2022

In considerazione del fatto che, per la precedente campagna di domanda (2021), sulle 63 differenti irregolarità previste dalla vigente checklist di controllo (cfr. Allegato 1), si osserva, come la preponderanza degli *items* rilevati come irregolari post ravvedimento operoso sia concentrata quali totalmente sulle casistiche 603 (E) e 604 (P) e sia inerente la documentazione di tipo territoriale; ritenute necessarie:

- la revisione delle casistiche 603 (E) e 604 (P) ai fini di evitarne un utilizzo improprio con le conseguenti necessità di post correttive;
- la massima semplificazione delle tipologie di irregolarità oggetto di rilievo/correttiva, anche nell'ottica della Nuova Programmazione per la quale si punta, in merito alla gestione dei controlli, alla massima contrazione del numero delle irregolarità previste;

si decide che, per la campagna di domanda 2022:

- Il documento di riferimento per i controlli di II liv. sui CAA è il manuale approvato con Determinazione n. 291-2021 del 20/12/2021 (ALLEGATO 1: SPECIFICHE DI CONTROLLO DI II LIV. CAA – ALLEGATO 2: ELEMENTI DI VERIFICA – GUIDA PER IL CONTROLLORE). Il presente documento di "Specifiche 2022" ha funzione di aggiornamento e maggior dettaglio del suddetto manuale, in merito alla gestione delle irregolarità in sede di ravvedimento operoso.

Argomenti del manuale Det. 291-2021 oggetto di approfondimento nelle "Specifiche 2022":

- ALLEGATO 1, paragrafo 5.2: [omissis]... *...Si precisa che: punto a) e punto c)*
- Nota inerente il concetto di "data certa"
- ALLEGATO 1, paragrafo 6. "IRREGOLARITÀ"
- ALLEGATO 1, paragrafo 7. "GESTIONE DEGLI ESITI E CONSEGUENZE DEI CONFRONTI DI CAA E BENEFICIARI (post istruttoria)"
- 7.1 – "Conseguenze nei confronti dei beneficiari"
- ALLEGATO 2 irreg.: 405 – 603 - 604
- Per quanto riguarda le irregolarità oggetto di rilievo sulla campagna di domanda 2022 si lascia invariata, nei contenuti oggetto di controllo, la vigente checklist elettronica su

CONAGRI, in quanto ancora riferita alla vecchia programmazione. I Controllori possono impiegare i codici irregolarità “generici”, se ritenuti più pratici rispetto a quelli di dettaglio, in questo caso, rimane però fondamentale l’utilizzo dettagliato delle NOTE. Rimane, pertanto, valido documento di riferimento l’ALLEGATO 2 “ELEMENTI DI VERIFICA – GUIDA PER IL CONTROLLORE” (Determinazione n. 291-2021) unitamente al PRESENTE DOCUMENTO DI SPECIFICHE 2022 per quanto riguarda le irregolarità: 405, 603 e 604.

- **Non andrà più utilizzata l’irregolarità 405 (M)⁴, per tale casistica occorrerà, invece, valorizzare l’irregolarità cod. 603 (E) “Titolo di conduzione sanato tardivamente”.** Tale codice andrà valorizzato anche se il documento viene protocollato in sede di controllo di prima fase/ravvedimento operoso, in quanto, se la protocollazione di un documento è successiva alla comunicazione del controllo, oppure assente al momento del controllo, non può sanare la campagna oggetto di controllo. L’irregolarità 603 (E), ha il carattere di “eccezione” in quanto pur essendo (E) ha impatto “POTENZIALMENTE ECONOMICO” ESCLUSIVAMENTE SUL CAA, e non sul beneficiario, pur risultando quest’ultimo con esito NON CONFORME).
- **In riferimento alle IRREGOLARITA’ DI ENTITA’ MINORE COD. IRREG. 604 (P), si invitano i controllori ad attenersi alle regole previste nel vigente manuale con particolare riferimento alle esclusive 4 casistiche previste e alle rispettive corrispondenti regole per la gestione del ravvedimento operoso in caso di mancata risoluzione e dell’esito conseguente.**
 1. *Documento provvisto di data certa protocollato tardivamente.*
 2. *Assenza di contratto in caso di particelle di proprietà al 100% di soci di società semplice.*
 3. *Dichiarazione del conducente priva della seguente dicitura relativa all’inesistenza di atti di dissenso da parte degli altri comproprietari/coeredi del concedente: “non essendo a conoscenza di atti di dissenso da parte dei comproprietari/ coeredi”.*
 4. *Affitto scritto firmato da soggetto con delega scritta con indicazione precisa delle particelle, ma senza procura/affitto scritto con soggetto terzo, successivamente ratificato dal proprietario effettivo.*
- **I documenti di riferimento sono disponibili al seguente link:**
https://www.arpea.piemonte.it/pagina19339_manuali-controlli.html
- ✓ Manuale del fascicolo aziendale - revisione marzo 2022 - Det. 50/2022
- ✓ Manuale del Fascicolo aziendale revisione anno 2019
- ✓ Manuale del fascicolo aziendale 2018
- ✓ Manuale del fascicolo aziendale - aggiornamento 2016
- ✓ Determinazione n. 291-2021 del 20/12/2021 (allegato 1: Specifiche di controllo di II liv. CAA – allegato 2: Gestione irregolarità)
Si ricorda che sulla Home page del sito di ARPEA - sezione attività e progetti - Sistema di Controlli - Fascicolo Aziendale, sono disponibili, in formato editabile, tutti gli allegati del vigente manuale del fascicolo aziendale approvato con DETERMINAZIONE N° 50 - 2022 DEL 03/03/2022.
- **Si raccomanda l’impiego dell’allegato 10 al vigente manuale del fascicolo aziendale (Det. 50/2022 “Dichiarazione di consenso alla conduzione dei propri terreni sottoscritta dall’avente diritto”, in presenza di incongruenze e della sola dichiarazione del soggetto beneficiario (es. dichiarazione d’uso dei terreni o comunque ove ritenuto utile).**

➤ ⁴ “M”: si riconducono essenzialmente alla casistica definita come “assenza di protocollazione per documenti privi di data certa”. Questa irregolarità, qualora oggetto di azione correttiva (protocollazione del documento), ha valore dalla data del protocollo, la situazione pregressa non è sanabile. Irreg. 405 : Per scritture private/dichiarazioni sostitutive di atto notorio: documento privo di data certa non idoneo perché non protocollato

Allegato 1

DESCRIZIONE_TIPO_IRREGOLARITA'	DESCRIZIONE_IRREGOLARITA	CODICE_IRREGOLARITA	CODICE_TIPO_IRREGOLARITA	NOTE PER IL CONTROLLORE
<p style="text-align: center;">Irregolarità (E) che comporta conseguenze economiche solo al CAA</p>	<p style="text-align: center;">Titolo di conduzione sanato tardivamente (ex irreg. 405 M)</p>	603	E	<p>In nessun caso, un documento "PRIVO DELLA DATA CERTA", se non protocollato i tempi congruenti alla campagna di riferimento, o dotato di data certa successiva alla data di riferimento per la campagna in corso può essere ritenuto idoneo ai fini del ravvedimento PER LA CAMPAGNA A CONTROLLO. <u>LA 603 NON HA IMPATTO ECONOMICO SUL BENEFICIARIO. PER QUANTO RIGUARDA IL CAA, HA IMPATTO NEL CALCOLO DELLA PENALE CONTRATTUALE E VA VALORIZZATA, ANCHE SE IL CAA ESEGUE LA PROTOCOLLAZIONE PREVISTA DALL'AZIONE CORRETTIVA. L'AZIONE CORRETTIVA DI PROTOCOLLAZIONE, PUO' ESSERE ESEGUITA GIA' IN SEDE DI PRIMO CONTROLLO, O IN RAVVEDIMENTO OPEROSO E RENDE IL DOCUMENTO VALIDO DALLA DATA DELLA PROTOCOLLAZIONE IN POI.</u></p>
	<p>Altra non idoneità non prevista inerenti i titoli di conduzione (occorre specificare nel campo NOTE)</p>	416	E	
<p style="text-align: center;">Irregolarità (E) che comportano conseguenze economiche sia al CAA, sia al CUA</p>	<p>Altra non idoneità non prevista inerenti le domande (occorre specificare nel campo NOTE)</p>	415	E	
	<p>Altra non insufficienza non prevista (anomalia su restanti tipologie di conduzione): documentazione incompleta/insufficiente</p>	304	E	
	<p>Assenza allegati (DU) se previsti</p>	512	E	
		513	E	
		515	E	
		520	E	
		521	E	
		522	E	
		524	E	
		525	E	
	526	E		
	<p>Assenza allegati (SR) se previsti</p>	516	E	
	<p>Assenza del documento di riconoscimento</p>	504	E	
<p>Assenza del documento Per associazione temporanea di impresa o di scopo: assenza copia conforme all'originale dell'atto costitutivo dell'associazione temporanea (d'impresa o di scopo)</p>	508	E		

Irregolarità (E) che comportano conseguenze economiche sia al CAA, sia al CUAA	Assenza del documento Per cooperative/società : Assenza copia conforme all'originale dello statuto riportante la possibilità di conferimento di terreni da parte dei soci) (se applicabile)	507	E	
	Assenza del mandato	502	E	
	Assenza dell' dell'informativa antimafia - dichiarazione sostitutiva d'atto notorio - Allegato III - Familiari conviventi	530	E	
	Assenza dell'informativa antimafia - dichiarazione sostitutiva d'atto notorio - Allegato I - Ditta Individuale o in alternativa Allegato II – Società	529	E	
	Assenza dichiarazione di esonero dalla tenuta della P.IVA (se applicabile)	506	E	
	Assenza documentazione prevista	517	E	
	Assenza DOMANDA TRT	528	E	
	Assenza non giustificata del fascicolo aziendale cartaceo	501	E	
	Assenza scheda di consistenza aziendale	503	E	
	Contratto di conduzione non idoneo perché scaduto	401	E	
	Documentazione di conduzione incongruente con visura catastale	427	E	
		428	E	
	Documento di riconoscimento non idoneo perché scaduto	402	E	
	Esito non conforme sui controlli della singola domanda TRT	430	E	
	Gestione comodato e affitto ante 2008 : documentazione incompleta/insufficiente	303	E	
	Mancata identificazione del fascicolo cartaceo: il fascicolo non e" identificato con elementi tali da renderne univoca l'identificazione (CUAA - tripletta CAA)	211	E	
	Non conformità Mandato	212	E	
	Non idoneità degli allegati (DU) (se previsti)	410	E	
		411	E	
		413	E	
		419	E	
		420	E	
		422	E	
		423	E	
		424	E	
		425	E	
Non idoneità degli allegati (SR) (se previsti)	414	E		
Non idoneità dell' dell'informativa antimafia - dichiarazione sostitutiva d'atto notorio - Allegato III - Familiari conviventi	433	E		
Non idoneità dell'informativa antimafia - dichiarazione sostitutiva d'atto notorio - Allegato I - Ditta Individuale o in alternativa Allegato II – Società	432	E		
Per affitto verbale: documentazione incompleta/insufficiente	302	E		
Per comodato verbale: documentazione incompleta/insufficiente	301	E		

Irregolarità (E) che comportano conseguenze economiche sia al CAA, sia al CUAA	Per ditta individuale - persona fisica: Assenza della copia conforme all"originale del tesserino di attribuzione del codice fiscale o copia conforme all"originale del certificato di attribuzione partita I.V.A. (partita I.V.A. anche rilasciata per via tel	505	E	
	Per scritture private/dichiarazioni sostitutive di atto notorio: documentazione priva di elementi essenziali (documento non idoneo)	210	E	
	Scheda di consistenza aziendale non sottoscritta dal dichiarante	204	E	
	Titolo di conduzione assente	601	E	
	Titolo di conduzione irregolare	602	E	
	Assenza non giustificata della copia della domanda (DU)	509	E	
	Domanda DU non sottoscritta dal dichiarante	205	E	
	Domanda SR non sottoscritta dal dichiarante	206	E	
Irregolarità (P) che non comportano conseguenze economiche	Archiviazione, presso la sede operativa, non idonea all'efficiente e rapida individuazione dei fascicoli a controllo	408	P	
	Documento, provvisto di data certa, reso idoneo da protocollazione on-line	404	P	
	Domanda DU non sottoscritta e timbrata dal CAA	208	P	
	Domanda SR non sottoscritta e timbrata dal CAA	209	P	
	Non idonea congruenza tra fascicolo informatico e cartaceo "ERRATA CONDUZIONE"	409	P	
	Non idonea congruenza tra fascicolo informatico e cartaceo "Associazione particella/documento ERRATA"	417	P	
	Scheda di consistenza aziendale non sottoscritta e timbrata dal CAA	207	P	
	Irregolarità di entità minore	604	P	Irregolarità di entità minore: al loro rilievo in prima fase di controllo, ove sanabili, seguirà la correttiva in fase di ravvedimento operoso; <u>SE NON ADEGUATAMENTE SANATE, ORIGINERANNO IRREGOLARITÀ DI TIPOLOGIA (E)</u>
<u>Totale complessivo 63 irregolarità = (55 E + 8 P)</u>				