

Allegato 2af
Tabella di classificazione delle tipologie di irregolarità

Tipologie di errori							
Ref.	Categoria	Ref.	Sotto categoria	Casi di sospetta frode	Casi di Gold-plating	Frequenza (numero di casi)	Importo delle irregolarità (in costi totali e in €)
1	Appalti pubblici: bando di gara e capitolato d'oneri	1.1	Mancanza di pubblicazione di un bando di gara o assegnazione diretta ingiustificata (vale a dire procedura negoziata illecita senza previa pubblicazione di un bando di gara)				
		1.2	Suddivisione artificiosa di contratti di lavori/servizi/forniture.				
		1.3	Mancanza di giustificazione della non suddivisione dei contratti in lotti				
		1.4	Inosservanza - dei termini per il ricevimento delle offerte; oppure - dei termini per il ricevimento delle richieste di partecipazione; o - mancata proroga dei termini per la ricezione delle offerte in caso di modifiche significative ai documenti di gara				
		1.5	Tempistiche insufficienti per i potenziali offerenti/candidati per ottenere documentazione di gara o restrizioni per ottenere la documentazione di gara				
		1.6	Mancanza di pubblicazione di termini più lunghi per il ricevimento delle offerte o la mancata proroga dei termini per il ricevimento delle offerte				
		1.7	Casistiche che non giustificano l'utilizzo di una procedura competitiva con negoziazione o dialogo competitivo				
		1.8	Inosservanza della procedura stabilita nella direttiva per gli appalti elettronici e aggregati				
		1.9	Mancata pubblicazione nel bando di gara dei criteri di selezione e / o aggiudicazione (e della loro ponderazione) o delle condizioni per l'esecuzione di contratti o specifiche tecniche. □ O mancata descrizione in modo sufficientemente dettagliato dei criteri di aggiudicazione e della loro ponderazione. □ O mancata comunicazione / pubblicazione di chiarimenti / informazioni aggiuntive.				
		1.10	Uso di - criteri di esclusione, selezione, aggiudicazione o - condizioni per l'esecuzione di contratti o - specifiche tecniche discriminatorie sulla base di preferenze nazionali, regionali o locali ingiustificate				
		1.11	Uso di - criteri di esclusione, selezione, aggiudicazione o - condizioni per l'esecuzione di contratti o - specifiche tecniche che non siano discriminatorie nel senso del precedente tipo di irregolarità, ma che restringano comunque l'accesso per gli operatori economici				
		1.12	Definizione insufficiente o imprecisa dell'oggetto del contratto				
		1.13	Limitazione dei subappalti				

Ref.	Categoria	Ref.	Sotto categoria	Casi di sospetta frode	Casi di <i>Gold-plating</i>	Frequenza (numero di casi)	Importo delle irregolarità (in costi totali e in €)
	Appalti pubblici - Valutazione delle offerte	1.14	Modifica dei criteri di selezione (o delle specifiche tecniche) dopo l'apertura delle offerte o errata applicazione degli stessi				
		1.15	Utilizzo di criteri di aggiudicazione diversi da quelli indicati nel bando di gara o nel capitolato d'onori per la valutazione delle offerte Oppure, utilizzo di criteri di aggiudicazione aggiuntivi, non pubblicati, per la valutazione				
		1.16	Pista di controllo insufficiente per l'aggiudicazione del contratto				
		1.17	Negoziante durante la procedura di aggiudicazione, compresa la modifica dell'offerta vincente durante la valutazione				
		1.18	Precedente coinvolgimento irregolare di candidati/offerenti con l'amministrazione aggiudicatrice				
		1.19	Procedura competitiva con negoziazione, con modifica sostanziale delle condizioni stabilite nel bando di gara o nel capitolato d'onori				
		1.20	Rifiuto ingiustificato di offerte anormalmente basse				
		1.21	Conflitto di interessi con impatto sull'esito della procedura di appalto				
		1.22	Poteniale manipolazione (identificata da un ufficio garante della concorrenza/antitrust)				
	Appalti pubblici - Esecuzione del contratto	1.23	Modifiche degli elementi contrattuali contenute nel bando di gara o nel capitolato d'onori				
	Appalti pubblici - Altri	1.24	Altri				
2	Aiuti di stato	2.1	Mancata notifica di aiuti di Stato				
		2.2	Applicazione di un regime di aiuti errato				
		2.3	Inapplicabilità del regime di aiuti				
		2.4	Requisiti di monitoraggio non soddisfatti				
		2.5	Investimento di riferimento non preso in considerazione nell'applicazione del regime di aiuti				
		2.6	Mancata considerazione delle entrate nel regime di aiuti applicabile				
		2.7	Mancato rispetto dell'effetto di incentivazione dell'aiuto				
		2.8	Mancato rispetto dell'intensità dell'aiuto				

Ref.	Categoria	Ref.	Sotto categoria	Casi di sospetta frode	Casi di <i>Gold-plating</i>	Frequenza (numero di casi)	Importo delle irregolarità (in costi totali e in €)
		2.9	Mancato rispetto della soglia di de minimis				
		2.10	Errata applicazione del SIEG				
		2.11	Altri aiuti di Stato				
3	Progetti generatori di entrate	3.1	Trattamento errato dei ricavi generati da un'operazione				
		3.2	Calcolo errato del deficit di finanziamento				
4	Strumenti finanziari	4.1	Inosservanza delle modalità di attuazione dei Fondi di partecipazione				
		4.2	Inosservanza delle regole per la selezione degli intermediari finanziari				
		4.3	Assenza di elementi essenziali nel business plan				
		4.4	Assenza o incoerenza della strategia di investimento con gli obiettivi del programma				
		4.5	Modifica del set-up del FEI non conforme alle norme applicabili				
		4.6	Assenza dell'Accordo di finanziamento				
		4.7	Assenza di elementi essenziali nell'Accordo di finanziamento				
		4.8	Violazione dell'Accordo di finanziamento: cofinanziamento nazionale non effettivamente erogato a livello del FEI				
		4.9	Assenza di un blocco separato di finanziamento all'interno di un istituto finanziario				
		4.10	Investimenti non ammissibili				
		4.11	Destinatario finale non ammissibile				
		4.12	Costi di gestione/commissioni non ammissibili				
		4.13	Aiuti di Stato incompatibili				
		4.14	Uso improprio degli interessi generati dal contributo del programma				
		4.15	Non corretto utilizzo delle risorse restituite				
		4.16	Altri strumenti finanziari				
5	Informazioni di supporto o documentazione	5.1	Informazioni di supporto o documentazione mancante o errata				
		5.2	Pista di controllo mancante o incompleta				

Ref.	Categoria	Ref.	Sotto categoria	Casi di sospetta frode	Casi di <i>Gold-plating</i>	Frequenza (numero di casi)	Importo delle irregolarità (in costi totali e in €)
6	Progetto non ammissibile	6.1	Progetto non ammissibile				
		6.2	Obiettivo del progetto non raggiunto				
7	Errori contabili e di calcolo a livello di progetto	7.1	Errori contabili e di calcolo a livello di progetto				
8	Altra spesa non ammissibile	8.1	Spese sostenute prima o dopo il periodo di ammissibilità				
		8.2	Spese non sostenute dal beneficiario				
		8.3	Spese non correlate al progetto				
		8.4	Spese non rientranti all'interno dell'area di ammissibilità				
		8.5	IVA o altre tasse non ammissibili				
		8.6	Inosservanza delle norme in materia di acquisto di terreni o immobili				
		8.7	Beneficiario non ammissibile				
		8.8	Doppio finanziamento				
		8.9	Altre spese non ammissibili				
9	Norme ambientali	9.1	Mancato rispetto dei requisiti ambientali (Natura 2000, VIA, ...)				
10	Pari opportunità / Non discriminazione	10.1	Inosservanza del principio delle pari opportunità				
11	Informazione e pubblicità	11.1	Beneficiario non informato del sostegno dell'UE				
		11.2	Mancanza di cartellonistica				
		11.3	Mancanza di targa commemorativa				
12	Opzioni di Costo Semplificate	12.1	Metodologia non corretta (in anticipo, giusta, verificabile ed equa)				
		12.2	Applicazione errata della metodologia (standard o altro)				
13	Sana gestione finanziaria	13.1	Inosservanza del principio di sana gestione finanziaria				
14	Protezione dei dati	14.1	Inosservanza delle norme di protezione dei dati				
15	Indicatori di <i>Performance</i>	15.1	Dati di output non corretti				
		15.2	Dati di risultato non corretti				
TOTALE				0	0	0	0,00