

Codice A1706A

D.D. 29 novembre 2017, n. 1219

**D.M. 14 dicembre 2001, n. 454. Approvazione dei documenti per la gestione delle attività di controllo relative all'assegnazione e all'utilizzo dei prodotti petroliferi ad accisa agevolata impiegati in agricoltura, di cui alla dd n. 1322/A1706 del 30 dicembre 2016.**

La determinazione dirigenziale n. 1322/A1706A del 30 dicembre 2016 ha approvato le Linee guida per l'armonizzazione delle procedure di controllo UMA svolte dagli uffici regionali, inerenti le richieste di assegnazione di prodotti petroliferi ammessi ad agevolazione fiscale in agricoltura come regolamentate dal D.M. 14 dicembre 2001, n. 454 "Regolamento concernente le modalità di gestione dell'agevolazione fiscale per gli oli minerali impiegati nei lavori agricoli, orticoli, in allevamento, nella silvicoltura e piscicoltura e nella floro-vivaistica".

Le procedure di controllo prevedono, tra l'altro, l'utilizzo di apposite check list che consentano il monitoraggio sistematico dell'attività, garantendo tutti i passaggi ritenuti necessari per la loro realizzazione e rendendo tale attività omogenea sull'intero territorio regionale.

Le Linee guida prevedono inoltre che al termine dell'attività di controllo, che può essere svolta presso la sede di lavoro (Ufficio territoriale UMA della Regione Piemonte) e/o in loco presso il soggetto beneficiario dell'agevolazione, sia redatto un apposito verbale e la comunicazione di esito dei controlli, che assume la forma di verbale di constatazione, con la quale sono segnalate agli organi competenti per i successivi adempimenti le irregolarità riscontrate a seguito dell'attività svolta.

Nella prima parte dell'anno 2017 un gruppo di lavoro costituito da personale in servizio presso il Settore scrivente e presso la struttura territoriale dell'Agricoltura di Torino ha redatto i seguenti documenti per la gestione delle attività di controllo:

- ckeck list per il controllo documentale-amministrativo;
- check list per il controllo in loco;
- schema di verbale di accertamento documentale-amministrativo;
- schema di verbale di accertamento in loco;
- schema di verbale di constatazione.

I documenti elencati sono stati quindi presentati, discussi e approvati nelle sessioni formative tenute nei giorni 9 giugno e 6 luglio 2017 in presenza dei funzionari delle strutture territoriali regionali dell'Agricoltura in servizio presso gli uffici UMA o presso altri uffici, incaricati del supporto tecnico alle attività di controllo.

Ritenuto quindi di approvare i documenti per la gestione delle attività di controllo come previsti dalle Linee guida per l'armonizzazione delle procedure di controllo UMA, di seguito specificati e allegati alla presente determinazione per farne parte integrante e sostanziale:

- ckeck list per il controllo documentale-amministrativo (allegato n.1);
- check list per il controllo in loco (allegato n. 2);
- schema di verbale di accertamento documentale-amministrativo (allegato n. 3);
- schema di verbale di accertamento in loco (allegato n. 4);
- schema di verbale di constatazione (allegato n. 5).

Visto il D.lgs. 14 marzo 2013 n. 33 "Riordino della disciplina riguardante il diritto di

accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni”, come modificato dal D.lgs 25 maggio 2016 n. 97.

Vista la Legge regionale 14 ottobre 2014, n. 14 “Norme sul procedimento amministrativo e disposizioni in materia di semplificazione”.

Vista la DGR 27 settembre 2010, n. 64-700 avente ad oggetto “Legge 241/90 (Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi), art. 2. Ricognizione dei procedimenti amministrativi di competenza della Direzione Agricoltura ed individuazione dei relativi termini di conclusione.

Attestata l’avvenuta verifica dell’insussistenza, anche potenziale, di situazioni di conflitto di interesse.

#### IL DIRIGENTE

Visto il D.lgs. n. 165/2001 “Norme generali sull’ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche” e s.m.i.;

vista la L.R. n. 23/2008 “Disciplina dell’organizzazione degli uffici regionali e disposizioni concernenti la dirigenza e il personale” e s.m.i.;

visto l’atto deliberativo della Giunta regionale n. 1-4046 del 17 ottobre 2016;

vista la DGR n. 12-5546 del 29.08.201 “Linee guida in attuazione della DGR n. 1-4046 del 17 ottobre 2016 in materia di rilascio del visto preventivo di regolarità contabile e altre disposizioni in materia contabile”;

vista la L.R. 21 novembre 1996, n. 87, “Semplificazione delle procedure per l’esercizio delle funzioni riguardanti l’assistenza agli utenti motori agricoli”;

attestata la regolarità amministrativa del presente atto

#### *determina*

sulla base delle considerazioni svolte in premessa,

- di approvare i documenti per la gestione delle attività di controllo come previsti dalle Linee guida per l’armonizzazione delle procedure di controllo UMA, approvate con determinazione dirigenziale n. 1322/A1706A del 30 dicembre 2016, di seguito specificati e allegati alla presente determinazione per farne parte integrante e sostanziale:
  - ckeck list per il controllo documentale-amministrativo (allegato n.1);
  - check list per il controllo in loco (allegato n. 2);
  - schema di verbale di accertamento documentale-amministrativo (allegato n. 3);
  - schema di verbale di accertamento in loco (allegato n. 4);
  - schema di verbale di constatazione (allegato n. 5).

Avverso alla presente determinazione è ammesso ricorso entro il termine di 60 giorni innanzi al Tribunale Amministrativo Regionale, ovvero ricorso straordinario al Presidente della Repubblica entro 120 giorni dalla data di piena conoscenza dell'atto ovvero l'azione innanzi al Giudice Ordinario, per tutelare un diritto soggettivo, entro il termine di prescrizione previsto dal Codice Civile.

Il Responsabile del Settore  
Alessandro Caprioglio

Allegato



Direzione Agricoltura

# Check list controlli UMA

## documentale/amministrativo

DATA CONTROLLO \_\_\_\_\_

CONTROLLO ESEGUITO DA:

Cognome e Nome	Qualifica	Struttura

DATI AZIENDA

Ragione sociale/Cognome Nome			
n. UMA	CUAA		
Tipologia di conduzione	<input type="checkbox"/> conto proprio	<input type="checkbox"/> conto terzi	<input type="checkbox"/> mista

**FATTORI DI RISCHIO** (D=controllo documentale – A=controllo amministrativo – L=controllo in loco)

<input type="checkbox"/>	1 - Vetustà del parco macchine e grado di meccanizzazione dell'azienda agricola rispetto alle attività condotte (D-L)
<input type="checkbox"/>	2 - Caratteristiche costruttive delle serre, altezza media della struttura e dimensionamento impianto riscaldamento (D-L)
<input type="checkbox"/>	3 - Pratiche irrigue (D-L)
<input type="checkbox"/>	4 - Attività di caseificazione (D-L)
<input type="checkbox"/>	5 - Aziende che non hanno presentato la richiesta di saldo l'anno precedente (D-A)
<input type="checkbox"/>	6 - Variazioni aziendali significative in riduzione (D-A)
<input type="checkbox"/>	7 - Assegnazioni supplementari per aumento consistenza aziendale presentate dopo il 30 giugno (D-A-L)
<input type="checkbox"/>	8 - Coltivazione di seconde colture (D-A-L)
<input type="checkbox"/>	9 - Corsorzi irrigui e Cooperative (D-A)
<input type="checkbox"/>	10 - Lavorazioni straordinarie (D-A-L)
<input type="checkbox"/>	11 - Cessazione di attività (D-A)
<input type="checkbox"/>	12 - Modifiche di conduzione (D-A)
<input type="checkbox"/>	13 - Cessione parziale o totale di azienda (D-A)
<input type="checkbox"/>	14 - Impianti di produzione biogas (D-L)
<input type="checkbox"/>	15 - Quantitativi dichiarati in rimanenza inferiori al 10% dell'assegnato dell'anno precedente e prelievi non congrui ai cicli colturali (D-A)
<input type="checkbox"/>	16 - Ditte con conduzione mista e imprese agromeccaniche (D-A)
<input type="checkbox"/>	17 - Allevamenti (D-L)
<input type="checkbox"/>	18 - Avversità atmosferiche (D-A)

CAMPAGNA ..... - ISTANZA (MOD. 25)

<input type="checkbox"/> Base	<input type="checkbox"/> Acconto	<input type="checkbox"/> Saldo	<input type="checkbox"/> Supplemento
Validazione eseguita in data .....		<input type="checkbox"/> Ufficio UMA di .....	<input type="checkbox"/> CAA ..... di .....
da: .....		di .....	
Rispetto termini di presentazione della verifica		<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO data .....

**CONTROLLO DOCUMENTALE**

ISTANZA (mod. 25)

Data: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	Firma: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	Protocollo SIAP/Doqui: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
Documento di riconoscimento: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	Dati documento di riconoscimento: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
Documento di riconoscimento: <input type="checkbox"/> presente nel fascicolo aziendale, quindi non allegato e non inseriti i dati		
Note: .....		
.....		

**ALLEGATI**

<b>TIPOLOGIA ALLEGATO</b>	<b>Presenza</b>	
<input type="checkbox"/> <b>UMA1CM/DSAN conduzione mista</b> <i>(obbligatorio per le ditte con conduzione mista sia per la prima assegnazione di carburante sia per le successive assegnazioni)</i>	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Data: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Firma: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Documento di riconoscimento:	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>UMA1MC modifica conduzione (PA)</b> <i>(obbligatorio per le ditte che richiedono la modifica di conduzione da unica a mista e richiedono contestualmente l'assegnazione di carburante)</i>	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Data: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Firma: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Documento di riconoscimento:	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>UMA7/DSAN caseificazione</b> <i>(obbligatorio per le richieste di assegnazione per attività di caseificazione)</i>	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Data: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Firma: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Documento di riconoscimento:	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>UMA11/DSAN allevamento in soccida con soccidante fuori Regione</b> <i>(obbligatorio per le richieste di assegnazione per gli allevamenti in soccida con Soccidante fuori del territorio regionale piemontese)</i>	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Data: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Firma: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Documento di riconoscimento:	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>UMA12/DSAN dichiarazione acquisto colture in piedi</b> <i>(obbligatorio per le richieste di assegnazione per le lavorazioni inerenti l'acquisizione di colture in piedi)</i>	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Data: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Firma: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Documento di riconoscimento:	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>UMA13/DSAN desilamento impianto biogas</b> <i>(obbligatorio per le richieste di assegnazione per le lavorazioni inerenti l'impianti di biogas)</i>	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Data: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Firma: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Documento di riconoscimento:	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>UMA14/DSAN lavorazioni straordinarie</b> <i>(obbligatorio per le richieste di assegnazione supplementare C/P per lavorazioni straordinarie)</i>	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Data: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Firma: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Documento di riconoscimento:	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>UMA15/DSAN committente C/T per acquisizione biomassa</b> <i>(obbligatorio per la rendicontazione delle lavorazioni eseguite per conto del committente con impianto di biogas che acquista la biomassa da altre aziende agricole)</i>	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Data: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Firma: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Documento di riconoscimento:	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>UMA modB1/DSAN fatture non emesse</b> <i>(obbligatorio, in caso di richiesta di carburante supplementare, per la rendicontazione delle lavorazioni eseguite ma non ancora fatturate)</i>	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Data: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Firma: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Documento di riconoscimento:	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>UMA modB conto terzi</b> <i>(obbligatorio per la verifica dei consumi dell'anno precedente e in caso di richiesta di carburante supplementare per la rendicontazione delle lavorazioni già eseguite)</i>	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Data: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Firma: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Documento di riconoscimento:	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>UMAC2 Elenco SOCI Cooperative/Consorzi</b> <i>(obbligatorio per le richieste di assegnazione base, saldo o supplementare presentate da Cooperative o Consorzi)</i>	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Data: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Firma: <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO    Documento di riconoscimento:	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Note: .....		

.....
.....
.....
.....

### CONTROLLO AMMINISTRATIVO

#### CONTROLLO SU AZIENDE CHE HANNO AVUTO UN'ASSEGNAZIONE IN ACCONTO E NON HANNO PRESENTATO RICHIESTA DI SALDO

SI  NO

Mancata presentazione della richiesta di saldo	Contattato CAA:	<input type="checkbox"/> SI, in data ..... <input type="checkbox"/> NO
	Contattata Azienda:	<input type="checkbox"/> SI, in data ..... <input type="checkbox"/> NO
	Motivo mancata presentazione: <input type="checkbox"/> decesso titolare/leg.rappres. <input type="checkbox"/> carburante in acconto sufficiente <input type="checkbox"/> fascicolo non validato <input type="checkbox"/> non si è presentato l'utente <input type="checkbox"/> altro .....	
Assegnazione in acconto prelevata:	<input type="checkbox"/> totalmente <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> non prelevata	
Validazione fascicolo:	<input type="checkbox"/> SI in data .....	
	<input type="checkbox"/> NO, motivi: <input type="checkbox"/> non si è presentato l'utente <input type="checkbox"/> l'utente non aveva la documentazione necessaria <input type="checkbox"/> altro .....	
Verifica disallineamento tra quanto spettante e quanto ricevuto:	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> Non eseguibile per assenza di informazioni aggiornate sul fascicolo	
Note: .....		
.....		
.....		
.....		

#### CONTROLLO SU AZIENDE CHE HANNO MODIFICATO LA CONSISTENZA AZIENDALE CON UNA SIGNIFICATIVA RIDUZIONE

SI  NO

Confronto tra i due anni precedenti l'anno di estrazione	Anni ..... - ..... <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
Verifica periodo in cui è avvenuta la variazione di consistenza	<input type="checkbox"/> SI, in data ..... <input type="checkbox"/> NO
Verifica coerenza tra assegnato, prelevato e consumato e consistenza aziendale, in relazione al momento in cui è avvenuta la riduzione	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
Verifica carburante prelevato nell'anno in cui è avvenuta la variazione	<input type="checkbox"/> totalmente <input type="checkbox"/> parzialmente <input type="checkbox"/> non prelevato

Note: .....
.....
.....

**CONTROLLO SU AZIENDE ASSEGNATARIE DI SUPPLEMENTO DI CARBURANTE, PER AUMENTO DI CONSISTENZA AZIENDALE, DOPO IL 30 GIUGNO**

SI  NO

<input type="checkbox"/> <b>Aumento superficie</b> ✓ verifica lavorazioni dichiarate dall'utente nella richiesta di assegnazione supplementare in relazione alla coltura, alla data di presentazione dell'istanza e all'eseguibilità delle stesse	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>Aumento allevamenti</b> ✓ verifica assegnazione concessa in relazione ai mesi intercorrenti tra la data di presentazione dell'istanza e il 31 dicembre	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>Carico nuovi macchinari</b> <i>(escluso carro unifeed, mietitrebbiatrice, essiccatoio, bruciatori)</i> ✓ verifica che l'assegnazione sia stata concessa sulla base del limite calcolato dal sistema (valore minore tra parco macchine e allevamenti+colture)	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>Carico carro unifeed</b> <i>(in assenza di altri carri unifeed)</i> ✓ verifica che l'assegnazione sia stata concessa sulla base del limite calcolato dal sistema (valore minore tra parco macchine e allevamenti+colture) ✓ verifica che l'assegnazione sia stata concessa in relazione ai mesi intercorrenti tra la data di presentazione dell'istanza e il 31 dicembre	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO  <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>Carico mietitrebbiatrice</b> <i>(in assenza di altre mietitrebbiatrici)</i> ✓ verifica che l'assegnazione sia stata concessa sulla base del limite calcolato dal sistema (valore minore tra parco macchine e allevamenti+colture) ✓ verifica che l'assegnazione sia stata concessa in relazione al periodo in cui è eseguibile la lavorazione rispetto alla data della presentazione della richiesta	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO  <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>Carico essiccatoio</b> <i>(in assenza di altri essiccatoi alimentati a gasolio)</i> ✓ verifica che l'assegnazione sia stata concessa in relazione al periodo in cui è eseguibile la lavorazione rispetto alla data della presentazione della richiesta	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>Aumento per avvio attività di caseificazione</b> ✓ verifica dell'effettivo avvio dell'attività anche attraverso l'acquisizione, presso l'azienda o il CAA, della documentazione autorizzativa	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO

Verifica carburante prelevato

totalmente  parzialmente  non prelevato

Note: .....
.....
.....
.....
.....

**CONTROLLO SU AZIENDE ASSEGNATARIE DI CARBURANTE PER LA COLTIVAZIONE DI COLTURE SECONDARIE**

SI  NO

<b>Assegnazione base</b>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica che la coltura dichiarata secondaria sia una coltura il cui	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO

ciclo colturale inizia e termina nell'anno (cioè intercalare tra due primarie)	
<b>Assegnazione saldo</b> <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
✓ verifica che la coltura dichiarata secondaria sia una coltura il cui ciclo colturale inizia e termina nell'anno (cioè intercalare tra due primarie)	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<b>Assegnazione supplementare</b> <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
✓ verifica che la coltura dichiarata secondaria sia una coltura il cui ciclo colturale inizia e termina nell'anno (cioè intercalare tra due primarie)	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica lavorazioni dichiarate dall'utente nella richiesta di assegnazione in relazione alla coltura, alla data di presentazione dell'istanza e all'eseguibilità delle stesse	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
Note: .....	
.....	
.....	
.....	
.....	

**CONTROLLO SULLE ASSEGNAZIONI DI CONSORZI IRRIGUI E COOPERATIVE** SI  NO

<b>CONSORZIO IRRIGUO</b> <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
<b>Assegnazione base</b>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica assenza duplicazione di assegnazione al consorzio e agli aderenti per la stessa lavorazione (per es. "irrigazione con macchina") in relazione alla presenza della relativa macchina/attrezzatura necessaria (motopompa, rotolone, ecc.)	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<b>Assegnazione saldo</b>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica assenza duplicazione di assegnazione al consorzio e agli aderenti per la stessa lavorazione (per es. "irrigazione con macchina") in relazione alla presenza della relativa macchina/attrezzatura necessaria (motopompa, rotolone, ecc.)	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<b>Assegnazione supplementare</b>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica assenza duplicazione di assegnazione al consorzio e agli aderenti per la stessa lavorazione (per es. "irrigazione con macchina") in relazione alla presenza della relativa macchina/attrezzatura necessaria (motopompa, rotolone, ecc.)	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<b>COOPERATIVA</b> <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
✓ <b>verifica tipologia cooperativa:</b>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
1) costituita per eseguire alcune lavorazioni sulle superfici condotte da soci che richiedono l'uso di macchinari specifici (trampolo, essiccatoio, ecc;..)	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
2) costituita per eseguire cicli colturali (sia primari che secondari) sulle superfici condotte dai soci della cooperativa;	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
3) costituita per eseguire interi cicli colturali (sia primari che secondari) su superfici che conduce direttamente la cooperativa. Questa tipologia di cooperativa non può dare origine a doppie assegnazioni in quanto è da considerare come un'azienda agricola (ditta individuale o società).	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<input type="checkbox"/> <b>assegnazione base</b>	<input type="checkbox"/> <b>assegnazione saldo</b> <input type="checkbox"/> <b>assegnazione supplementare</b>



✓ verifica per quali lavorazioni è richiesta l'assegnazione in relazione all'utilizzo della macchina/attrezzature utilizzata (tipologia 1 e 2)	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ che i soci non abbiano in carico, sulla propria posizione UMA, macchinari e/o attrezzature che determinano una duplice assegnazione per i soci della cooperativa	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
Note: .....	
.....	
.....	

### CONTROLLO SU AZIENDE ASSEGNATARIE DI CARBURANTE PER LAVORAZIONI STRAORDINARIE

SI  NO

<input type="checkbox"/> assegnazione base (*)	<input type="checkbox"/> assegnazione saldo (*)	<input type="checkbox"/> assegnazione supplementare
(*) dalla campagna 2017 l'assegnazione è possibile solo con istanza supplementare		
✓ verifica che le lavorazioni straordinarie non si siano ripetute annualmente sulla stessa superficie	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
✓ verifica dell'effettiva disponibilità aziendale del macchinario e/o attrezzatura necessari per la lavorazione richiesta	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
Impianto poliennale (viticoltura)	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
✓ verifica presenza autorizzazione attraverso acquisizione della relativazione documentazione autorizzativa	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
Note: .....		
.....		
.....		
.....		
.....		

### CONTROLLO SU AZIENDE CHE HANNO CESSATO L'ATTIVITA'

SI  NO

✓ verifica delle date dei prelievi di carburante in relazione alla data documentata di cessazione al Registro delle Imprese (in caso di decesso del titolare in relazione alla data dell'evento) <i>(Non è consentito effettuare prelievi dopo la data di cessazione o del decesso del titolare, se trattasi di ditta individuale)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica del corretto utilizzo del carburante ricevuto in assegnazione in relazione alle lavorazioni già eseguite	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica presenza rimanenza alla data di richiesta cancellazione dal registro UMA	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ corretto passaggio delle rimanenze ad altra ditta UMA in possesso dei requisiti per usufruire dell'agevolazione o a un deposito autorizzato di carburante</li> </ul>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ regolarizzazione dell'assolvimento dell'accisa nel caso di mancato trasferimento ad altro soggetto dei quantitativi di carburante</li> </ul>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
Note: .....	
.....	
.....	
.....	
.....	

**CONTROLLO SU AZIENDE CHE HANNO CESSATO L'ATTIVITA' PER MODIFICA DI CONDUZIONE** SI  NO

✓ verifica che sia stata aggiornata la posizione presso il Registro delle Imprese	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica che in sede di verifica dei consumi ci sia la corretta attribuzione dei consumi e delle rimanenze per le conduzioni dichiarate	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica che le modifiche di conduzioni non siano negli anni ripetute, in quanto la ricorrenza delle modifiche di conduzione costituisce un elemento di rischio	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
Note: .....	
.....	
.....	
.....	
.....	

**CONTROLLO SU AZIENDE IN CASO DI CESSIONE PARZIALE O TOTALE DI AZIENDA** SI  NO

Cessione parziale di azienda	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	Cessione totale di azienda	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica dei prelievi della ditta cedente e corretto passaggio documentale dell'eventuale rimanenza (atto notarile di cessione);	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO		<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica delle lavorazioni eseguite dall'azienda fino alla cessazione e congruità dei consumi dichiarati	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO		<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica delle lavorazioni da eseguire a carico del subentrante dopo l'acquisizione dell'attività e congruità dell'assegnazione di carburante ricevuta	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO		<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
Note: .....			
.....			
.....			
.....			
.....			

**CONTROLLO SU AZIENDE CONTO PROPRIO CHE HANNO DICHIARATO RIMANENZA INFERIORE AL 10% DELL'ASSEGNAZIONE DELL'ANNO PRECEDENTE** SI  NO

✓ verifica tipologia produzione aziendale		<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
▪ seminativi (primaverili-estivi)	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
▪ seminativi (autunno-invernali)	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
▪ allevamento	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
▪ ortive a pieno campo	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
▪ viticoltura	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
▪ serre	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
▪ caseificazione	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
▪ produzione energia (biogas)	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
▪ arboricoltura da legno, pioppeti, bosco, arboree per biomassa	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	
✓ verifica periodicità dei prelievi in riferimento alla produzione aziendale		<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO

✓ verifica prelievi dell'ultimo trimestre	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica presenza rimanenza nella dichiarazione dei consumi	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ verifica coerenza della quantità dichiarata in rimanenza con le attività da svolgere, in relazione alla tipologia di produzione aziendale, nel periodo che intercorre tra il 31/12 e il primo prelievo dell'anno successivo</li> </ul>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
Note: ..... ..... ..... ..... .....	

**CONTROLLO SU DITTE CON CONDUZIONE MISTA E IMPRESE AGRO-MECCANICHE** SI  NO

✓ verifica che non si sia beneficiato di carburante ammesso ad agevolazione fiscale per le lavorazioni su colture acquistate in piedi da imprese commerciali o industriali trasformatrici non iscritte presso la CCIAA come imprese agricole, ma solo come imprese industriali o commerciali	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica che non si sia beneficiato di carburante ammesso ad agevolazione fiscale per l'attività di trasporto senza aver eseguito anche la lavorazione di raccolta per gli stessi ettari.	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
Note: ..... ..... ..... ..... .....	

**CONTROLLO SU AZIENDE ASSEGNATARIE DI SUPPLEMENTI PER AVVERSITA' ATMOSFERICHE** SI  NO

✓ verifica che l'assegnazione sia stata concessa a fronte di un provvedimento autorizzativo della Regione Piemonte	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica che l'assegnazione sia stata concessa nel rispetto di tutte le indicazioni contenute nel provvedimento Regionale	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
Note: ..... ..... ..... ..... .....	

## ISTRUZIONI

Le sezioni delle pagine 1 e 2 (controllo documentale) sono sempre da compilare in tutte le loro parti.

Da pagina 3) la compilazione delle sezioni è in funzione della tipologia di istanza e dal fattore di rischio.

- ✓ fattori di rischio con indicazione "D": prevede il controllo Documentale e la compilazione delle relative sezioni è obbligatoria;
- ✓ fattori di rischio con indicazione "D-A": previsto sia il controllo Documentale sia il controllo Amministrativo e la compilazione delle rispettive sezioni è obbligatoria;
- ✓ fattori di rischio con indicazione "D-A-L": previsto il controllo Documentale, Amministrativo e in Loco la compilazione delle rispettive sezioni è obbligatoria. Per il controllo in Loco è necessario utilizzare la Check List apposita.



Direzione Agricoltura

# Check list controlli UMA in loco

**DATA CONTROLLO** \_\_\_\_\_

**CONTROLLO ESEGUITO DA:**

Cognome e Nome	Qualifica	Struttura

**DATI AZIENDA**

Ragione sociale/Cognome Nome				
n. UMA		CUAA		
Tipologia di conduzione	<input type="checkbox"/> conto proprio	<input type="checkbox"/> conto terzi	<input type="checkbox"/> mista	

**FATTORI DI RISCHIO**

(D=controllo documentale – A=controllo amministrativo – L=controllo in loco)

<input type="checkbox"/>	1 - Vetustà del parco macchine e grado di meccanizzazione dell'azienda agricola rispetto alle attività condotte (D-L)
<input type="checkbox"/>	2 - Caratteristiche costruttive delle serre, altezza media della struttura e dimensionamento impianto riscaldamento (D-L)
<input type="checkbox"/>	3 – Pratiche irrigue (D-L)
<input type="checkbox"/>	4 – Attività di caseificazione (D-L)
<input type="checkbox"/>	5 – Aziende che non hanno presentato la richiesta di saldo l'anno precedente (D-A)
<input type="checkbox"/>	6 – Variazioni aziendali significative in riduzione (D-A)
<input type="checkbox"/>	7 – Assegnazioni supplementari per aumento consistenza aziendale presentate dopo il 30 giugno (D-A-L)
<input type="checkbox"/>	8 – Coltivazione di seconde colture (D-A-L)
<input type="checkbox"/>	9 – Corsorzi irrigui e Cooperative (D-A)
<input type="checkbox"/>	10 – Lavorazioni straordinarie (D-A-L)
<input type="checkbox"/>	11 – Cessazione di attività (D-A)
<input type="checkbox"/>	12 – Modifiche di conduzione (D-A)
<input type="checkbox"/>	13 – Cessione parziale o totale di azienda (D-A)
<input type="checkbox"/>	14 – Impianti di produzione biogas (D-L)
<input type="checkbox"/>	15 – Quantitativi dichiarati in rimanenza inferiori al 10% dell'assegnato dell'anno precedente e prelievi non congrui ai cicli colturali (D-A)
<input type="checkbox"/>	16 – Ditte con conduzione mista e imprese agromeccaniche (D-A)
<input type="checkbox"/>	17 – Allevamenti (D-L)
<input type="checkbox"/>	18 – Avversità atmosferiche (D-A)

## LOCALIZZAZIONE E CAPACITA' DELLA/E CISTERNA/E DEL CARBURANTE

Numero cisterne \_\_\_\_\_

Cisterna	Luogo (indirizzo completo)	Capienza litri
1		
2		
3		

### CONTROLLO SUL PARCO MACCHINE AZIENDALE E SULLE ATTREZZATURE AZIENDALI

(tutti gli elementi di non conformità e di approfondimento devono essere specificatamente dettagliati nelle note)

✓ le macchine indicate nel Fascicolo Aziendale sono tutte presenti in azienda?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ le macchine indicate nel Fascicolo Aziendale sono tutte in condizioni tali da permetterne l'utilizzo?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ le attrezzature indicate nel Fascicolo Aziendale sono tutte presenti in azienda?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ le attrezzature indicate nel Fascicolo Aziendale sono tutte in condizioni tali da permetterne l'utilizzo?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ sono presenti macchine non indicate nel Fascicolo Aziendale?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ sono presenti attrezzature non indicate nel Fascicolo Aziendale?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO

**Note** in caso di risposta negativa indicare tutti gli elementi identificativi delle macchine (targa, modello, ecc.) e delle attrezzature (tipologia, ecc.) e il motivo della non conformità:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....  
.....

**☐ CONTROLLO SULLE CARATTERISTICHE COSTRUTTIVE DELLE SERRE E DIMENSIONAMENTO DELL'IMPIANTO DI RISCALDAMENTO**

*(tutti gli elementi di non conformità e di approfondimento devono essere specificatamente dettagliati nelle note)*

✓ il numero delle serre riscaldate indicate nel Fascicolo Aziendale è conforme a quanto riscontrato in azienda?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ il volume delle serre riscaldate indicate nel Fascicolo Aziendale è conforme a quanto riscontrato in azienda?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ in presenza di bancali nelle serre, la superficie è inferiore o uguale al doppio della superficie delle serre?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ le serre al momento del controllo sono riscaldate? <i>(controllo effettuabile solo nei mesi di utilizzo dei bruciatori)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ sono coltivate delle specie vegetali nelle serre al momento del controllo? <i>(controllo effettuabile solo nei mesi di utilizzo dei bruciatori)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ il numero dei bruciatori indicati nel Fascicolo Aziendale è conforme a quanto riscontrato in azienda?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ la potenza dei bruciatori indicati nel Fascicolo Aziendale è conforme a quanto riscontrato in azienda? <i>(controllo effettuabile solo in presenza del Certificato di Origine dei bruciatori a disposizione dell'azienda)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ i bruciatori sono in condizioni di manutenzione tali da permetterne l'utilizzo?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO

**Note** in caso di risposta negativa indicare tutti gli elementi identificativi delle serre (dimensioni, superficie, estremi catastali, ecc.) e dei bruciatori (modello, ecc.) e il motivo della non conformità:

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

.....  
.....

**☐ CONTROLLO SULLE PRATICHE IRRIGUE**

*(tutti gli elementi di non conformità e di approfondimento devono essere specificatamente dettagliati nelle note)*

✓ quale delle seguenti fonti di approvvigionamento idrico è utilizzabile dall'azienda <i>(indicare nelle note gli estremi dei provvedimenti autorizzativi se dal caso)</i>	
▪           pozzi <i>(concessione per derivazione di acqua pubblica o concessione preferenziale)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
▪           canali o bacini artificiali <i>(autorizzazione del proprietario della struttura idrica o dell'ente gestore)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
▪           corsi d'acqua superficiali <i>(concessione per derivazione di acqua pubblica o licenza di attingimento)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
▪           bacini artificiali aziendali	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ l'azienda dispone delle attrezzature aziendali necessarie per effettuare l'irrigazione? <i>(pompa azionata dal trattore, motore dedicato, rotoloni, impianti di irrigazione a pioggia/goccia, tubi superficiali/sotterranei, canali, ecc)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ le colture aziendali irrigue sono effettivamente presenti in campo? <i>(controllo effettuabile solo nei mesi di presenza della coltura e di irrigazione della stessa)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ le colture aziendali irrigue sono effettivamente irrigate? <i>(controllo effettuabile solo nei mesi di presenza della coltura e di irrigazione della stessa)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<b>Note</b> <i>in caso di risposta negativa indicare tutti gli elementi identificativi delle attrezzature (marca, modello, tipologia, ecc.) e delle colture (identificativi catastali, ecc.) e il motivo della non conformità:</i> .....	



.....

.....

**CONTROLLO SULLE ATTIVITA' DI CASEIFICAZIONE**

*(tutti gli elementi di non conformità e di approfondimento devono essere specificatamente dettagliati nelle note)*

✓ il generatore di calore è conforme a quanto indicato nel Fascicolo Aziendale? <i>(marca, tipo, potenza e alimentazione)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
Anno di riferimento del controllo (annata lattiero-casearia) _____	
Quintale di latte lavorati _____	
Quintali di latte acquistati da terzi e lavorati _____	
✓ l'attività di trasformazione del latte avviene nel rispetto del principio di prevalenza previsto per le attività connesse?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ verifica tipologia di lavorazioni effettuate dal caseificio aziendale	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
▪ Sterilizzazione dei locali e delle attrezzature utilizzate nel ciclo di lavorazione <i>(sanificazione - riscaldamento dell'acqua per la pulizia dei locali)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
▪ Bollitura acqua per salamoia formaggi <i>(vari tipi di formaggi)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
▪ Bollitura acqua a temperatura costante per la lavorazione a pasta filata <i>(solo per formaggi a pasta filata e mozzarelle)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
▪ Mantenimento a temperatura costante per affioratura ricotta <i>(riscaldamento per la produzione di ricotta)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
▪ Bollitura siero a temperatura costante per affioratura ricotta <i>(riscaldamento per la produzione di ricotta)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
▪ Sterilizzazione del latte <i>(riscaldamento per latte UHT, yogurt)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
▪ Pastorizzazione del latte <i>(riscaldamento per latte, vari tipi di formaggi, yogurt)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
▪ Ciclo completo di trasformazione del latte <i>(ricomprende tutte le precedenti tipologie)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ il numero di ore di utilizzo giornaliero del bollitore è conforme a quanto dichiarato?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO

✓ il numero di giorni/anno di utilizzo del bollitore è conforme a quanto dichiarato?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ il consumo orario del bollitore è conforme a quanto dichiarato? <i>(controllo effettuabile solo in presenza del Certificato di Origine del bruciatore a disposizione dell'azienda)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<p><b>Note</b> in caso di risposta negativa indicare in maniera dettagliata tutti gli elementi di non conformità:</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>	

**CONTROLLO SULLA CONSISTENZA AZIENDALE (COLTIVAZIONI ED ALLEVAMENTI) IN ASSENZA DI DOMANDA DI SALDO**

*(tutti gli elementi di non conformità e di approfondimento devono essere specificatamente dettagliati nelle note)*

✓ i terreni aziendali riportati nell'ultima validazione del Fascicolo Aziendale sono ancora coltivati?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ le coltivazioni effettuate sono conformi a quanto riportato nell'ultima validazione del Fascicolo Aziendale?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ sono presenti allevamenti in azienda?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ gli allevamenti presenti in azienda sono conformi a quanto riportato nell'ultima validazione del Fascicolo Aziendale?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
<p><b>Note</b> in caso di risposta negativa indicare tutti gli elementi identificativi dei terreni o delle colture (identificativi catastali, ecc.), degli allevamenti (consistenza numerica, tipologia, ecc.) e il motivo della non conformità:.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>	

.....

.....

.....

.....

.....

**CONTROLLO SULL'AUMENTO DELLA CONSISTENZA AZIENDALE IN SEGUITO A RICHIESTA DI ASSEGNAZIONE SUPPLEMENTARE**

*(tutti gli elementi di non conformità e di approfondimento devono essere specificatamente dettagliati nelle note)*

✓ i terreni aggiunti al Fascicolo Aziendale sono coltivati con la coltura indicata?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ le operazioni colturali richieste sono congrue con lo stadio vegetativo della coltura?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ è presente in stalla il bestiame che ha aumentato la consistenza?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ è presente in azienda il nuovo macchinario/attrezzatura inserito nel Fascicolo Aziendale?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ l'attività di caseificazione risulta avviata?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO

**Note** in caso di risposta negativa indicare tutti gli elementi identificativi delle macchine (targa, modello, ecc.), delle attrezzature (tipologia, ecc.), dei terreni o delle colture (identificativi catastali, ecc.), degli allevamenti (consistenza numerica, tipologia, ecc.) e il motivo della non conformità:.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

**CONTROLLO SULLE SECONDE COLTURE**

*(tutti gli elementi di non conformità e di approfondimento devono essere specificatamente dettagliati nelle note)*

✓ i terreni indicati nel Fascicolo Aziendale sono coltivati con la coltura secondaria richiesta?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ le operazioni colturali richieste sono congrue con lo stadio vegetativo della coltura secondaria? <i>(nel caso di assegnazione supplementare)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO

**Note** in caso di risposta negativa indicare tutti gli elementi identificativi dei terreni o delle colture (identificativi catastali, ecc.) e il motivo della non conformità:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

**CONTROLLO SULLE LAVORAZIONI STRAORDINARIE**

*(tutti gli elementi di non conformità e di approfondimento devono essere specificatamente dettagliati nelle note)*

✓ in azienda è presente la macchina/attrezzatura indicata nel Fascicolo Aziendale per l'effettuazione della lavorazione straordinaria?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ qualora le lavorazioni straordinarie avvengano per più anni sulle stesse particelle è conforme ad una ordinaria pratica colturale?	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO

**Note** in caso di risposta negativa indicare tutti gli elementi identificativi delle macchine (targa, modello, ecc.) e delle attrezzature (tipologia, ecc.) e il motivo della non conformità:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

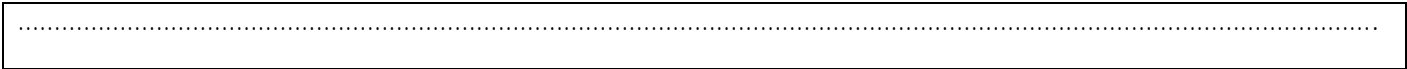
**CONTROLLO IMPIANTI DI PRODUZIONE DI BIOGAS**

*(tutti gli elementi di non conformità e di approfondimento devono essere specificatamente dettagliati nelle note)*

✓ viene acquisita copia del registro dei materiali immessi nel digestore anaerobico? <i>(per la successiva verifica del rispetto del criterio di prevalenza)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ viene acquisita copia del registro dei materiali extra-aziendali conferiti all'impianto di digestione anaerobico? <i>(per la successiva verifica del rispetto del criterio di prevalenza)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ viene acquisita copia del registro dei materiali in uscita dall'impianto di digestione anaerobica (digestato)? <i>(per la successiva verifica del rispetto del criterio di prevalenza)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
✓ le colture destinate all'alimentazione dell'impianto sono state effettuate? <i>(effettuabile solo nei mesi di presenza delle coltura)</i>	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO

**Note** in caso di risposta negativa dettagliare i motivi della mancata acquisizione dei registri e indicare tutti gli elementi identificativi dei terreni o delle colture (identificativi catastali, ecc.) e il motivo della non conformità:





Schema di verbale di constatazione

Regione Piemonte  
Ufficio Uma \_\_\_\_\_

N. verbale \_\_\_\_\_

**VERBALE DI CONSTATAZIONE IN MATERIA DI ASSEGNAZIONE DI CARBURANTI AGRICOLI AGEVOLATI IN AGRICOLTURA AI SENSI DEL DM 14 dicembre 2001, n. 454 (art. 7)**

In data \_\_\_\_\_, in \_\_\_\_\_, presso \_\_\_\_\_,

il sottoscritto/a,

dipendente della Regione Piemonte addetto/a all'ufficio Utenti motori agricoli (UMA), incaricato dal dirigente.....

ha constatato quanto segue a carico di....., nato/a ..... il ....., residente in ..... Via ....., nella sua qualità ..... - già titolare della P.IVA .....

Visto il decreto ministeriale 14 dicembre 2001, n. 454 "Regolamento concernente le modalità di gestione dell'agevolazione fiscale per gli oli minerali impiegati nei lavori agricoli, orticoli, in allevamento, nella silvicoltura e piscicoltura e nella florovivaistica."

Verificato che la ditta in oggetto rientra nell'elenco delle aziende agricole per le quali è previsto il controllo da parte di questo settore (citare il verbale di estrazione)

Premesso che in data .....è stato eseguito un controllo documentale amministrativo sulla richiesta di assegnazione di carburante ammesso ad agevolazione fiscale in agricoltura per l'anno ..... presentata dal soggetto indicato.

Premesso che in data .....è stato eseguito un controllo in loco sulla richiesta di assegnazione di carburante ammesso ad agevolazione fiscale in agricoltura per l'anno ..... presentata dal soggetto indicato.

Dal controllo effettuato è stato rilevato quanto segue  
(Descrizione della constatazione - da verbale di accertamento integrato con check list)

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

Nell'anno ..... il soggetto interessato ha ottenuto un'assegnazione dei seguenti quantitativi di carburante ammesso ad agevolazione fiscale in agricoltura:

Schema di verbale di constatazione

litri ..... di gasolio [ ] interamente prelevati [ ] di cui litri ..... prelevati

litri ..... di benzina [ ] interamente prelevati [ ] di cui litri ..... prelevati

Per effetto di quanto accertato risulta l'utilizzo indebito dei seguenti quantitativi di carburante ammesso ad agevolazione fiscale in agricoltura:

litri ..... di gasolio

litri ..... di benzina

Quanto sopra evidenzia la violazione delle disposizioni contenute nel decreto ministeriale 14 dicembre 2001, n. 454 con conseguente applicazione delle disposizioni sanzionatorie previste in applicazione del D.lgs 504/95

Si precisa che annualmente l'assegnazione degli oli minerali avviene previa presentazione di una dichiarazione denominata "mod. 25".

Sono allegati al presente verbale le copie conformi:

- del mod. 25 per l'anno.....
- del verbale di accertamento del controllo documentale/amministrativo e relativa check list
- del verbale di accertamento del controllo in loco e relativa check list

Il presente verbale, redatto in più copie, è stato letto, confermato e sottoscritto.

A norma dell'art. 8 del decreto ministeriale 14 dicembre 2001 n. 454, copia dello stesso, inclusi i suoi allegati, è inviata all'Agenzia delle Dogane di .....per ogni ulteriore adempimento.

Luogo ....., data .....

Il verbalizzante

.....



Schema verbale di accertamento documentale-amministrativo

Regione Piemonte  
Ufficio Uma \_\_\_\_\_  
N. verbale \_\_\_\_\_

**VERBALE DI ACCERTAMENTO IN MATERIA DI ASSEGNAZIONE DI CARBURANTI AGRICOLI AGEVOLATI IN AGRICOLTURA AI SENSI DEL DM 14 dicembre 2001, n. 454 (art. 7)**

Il \_\_\_\_\_ giorno \_\_\_\_\_ alle \_\_\_\_\_ ore \_\_\_\_\_ in \_\_\_\_\_  
località..... i  
sottoscritti.....  
..... appartenenti all'ufficio Uma di \_\_\_\_\_, incaricati dal  
dirigente.....

Verificato che la ditta in oggetto rientra nell'elenco delle aziende agricole per le quali è previsto il controllo da parte di questo settore (citare i riferimenti del verbale di estrazione)

danno atto di aver accertato:

che il signor  
.....  
nat. il ..... a .....  
residente a ..... in via/c.so/p.zza .....  
in qualità di ..... doc. id. ....

Descrizione dell'accertamento (integrare con check list)  
.....  
.....  
.....  
.....

Copia del presente verbale verrà trasmesso agli uffici dell'Agenzia delle Dogane per gli adempimenti di competenza.

I VERBALIZZANTI

.....  
.....  
.....

Allegato  
- check list controlli UMA documentale /amministrativo

Schema verbale di accertamento documentale-amministrativo

Schema di verbale di accertamento in loco

Regione Piemonte  
Ufficio Uma \_\_\_\_\_  
N. verbale \_\_\_\_\_

**VERBALE DI ACCERTAMENTO IN MATERIA DI ASSEGNAZIONE DI CARBURANTI AMMESSI AD AGEVOLAZIONE FISCALE IN AGRICOLTURA AI SENSI DEL DM 14 dicembre 2001, n. 454 (art. 7)**

Il \_\_\_\_\_ giorno \_\_\_\_\_ alle \_\_\_\_\_ ore \_\_\_\_\_ in  
località..... i.. sottoscritti...  
..... appartenenti all'ufficio Uma di \_\_\_\_\_,  
incaricato dal dirigente.....

Verificato che la ditta in oggetto rientra nell'elenco delle aziende agricole per le quali è previsto il controllo da parte di questo settore (citare i riferimenti del verbale di estrazione)

danno atto di aver accertato:

che il signor  
.....  
nat. il ..... a .....  
residente a ..... in via/c.so/p.zza .....  
in qualità di ..... doc. id. ....

Descrizione dell'accertamento (integrare con check list)

.....  
.....  
.....  
.....

La controparte dichiara di aver preso visione del presente verbale e formula le seguenti osservazioni

.....  
.....  
.....  
.....

Copia del presente verbale verrà trasmesso agli uffici dell'Agenzia delle Dogane per gli adempimenti di competenza ed [ . ] è stato [ . ] non è stato ritirato dall'interessato per i seguenti motivi.....

.....  
.....

L'INTERESSATO

I... VERBALIZZANTI

.....

Allegati  
- check list controlli UMA documentale /amministrativo

Schema di verbale di accertamento in loco

- check list controlli UMA in loco