1° Fase: Verifica dell'unità economica e del perimetro dell'impresa

Verificare la congruità tra le informazioni indicate nell'autodichiarazione e quelle restituite da ARCHNE e PIAF riguardo imprese associate e collegate all'impresa richiedente

In relazione alla definizione del perimetro di "impresa unica" il registro RNA restituisce solo le informazioni relative a partecipazioni a monte e a valle del soggetto controllato ma non informazioni relative a imprese collegate alle collegate o associate.
Pertanto non riesce a supportare il controllo nell'ambito della definizione di entità economica come indicato dall'Allegato I alla Raccomandazione 2003/361/CE. Sembra quindi che ARACHNE possa rappresentare uno strumento di controllo più affidabile

Le informazioni sono congruenti ?

NO

Se l'autodichiarazione indica imprese non tracciate su ARACHNE e PIAF si prendono in considerazioni le informazioni presenti nell'autodichiarazione

Se ARACHNE e PIAF indicano collegamenti con imprese non indicate nell'autodichiarazione, tale informazione andrà verificata attraverso l'analisi delle visure camerali di imprese e persone fisiche. A seguito di tale verifica se l'autodichiarazione risulterà mendace occorrerà segnalarlo alle autorità competenti. Se, invece, l'informazione restituita da ARACHNE e PIAF risulterà non corretta occorrerà segnalarlo al fine di una rettifica

SI

Individuazione, sulla base delle informazioni riguardo alle imprese associate e collegate indicate nell'autodichiarazione e su ARACHNE/PIAF, del perimetro dell'impresa ossia dell'unità economica ai sensi della Raccomandazione 2003/361/CE della Commissione oppure dell'impresa unica ai sensi del Regolamento sul de minimis

Segue

2° Fase: Verifica della dimensione dell'unità economica

Verificare il numero di ULA, il fatturato e/o l'attivo di bilancio dell'unità economica (sulla base dei documenti contabili e camerali di tutte le imprese incluse nel perimetro di tale unità), conformemente alla guida della Commissione Europea in applicazione Raccomandazione 2003/361/CE

Nel caso in cui, al fine di verificare il rispetto delle condizioni per la concessione e l'erogazione dell' aiuto di Stato, non sia rilevante la verifica dello dimensione dell'unità economica, procedere direttamente alla fase 3

Individuazione della dimensione dell'impresa

Verificare la congruità tra le informazioni risultanti dai documenti contabili e camerali dell'unità economica con quanto indicato nell'autodichiarazione e su ARACHNE/PIAF

(Attenzione, per quanto concerne le ULA se il numero di unità di lavoro indicato in autodichiarazione è prossimo alle soglia dimensionale rilevante per la concessione dell'aiuto, questo deve essere confrontato con il numero di dipendenti risultante dai documenti camerali; se da tale confronto risulta ampia differenza numerica, dovranno essere richieste ulteriori informazioni all'impresa interessata – es. contratti con il personale, modelli UNILAV)

Le informazioni sono congruenti ?

SI

NO

Segnalare la mendacità delle autodichiarazioni alle autorità competenti e/o disallineamenti su ARACHNE/PIAF

L'impresa facente parte dell'unità economica rispetta le condizioni per accedere alla agevolazione?

SI

NO

Segue

Segue

3° Fase: Verifica delle specifiche condizioni per la concessione e l'erogazione dell'aiuto di Stato

Verificare sulla base della specifica tipologia di aiuto di Stato:

Il rispetto dei requisiti del de minimis sulla base delle informazioni provenienti da RNA

Il rispetto delle condizioni relative agli aiuti per le imprese in difficoltà, come indicate all'art. 2 par. 18 del Reg. (UE) 651/2014 attraverso verifiche delle procedure concorsuali esistenti e variazioni/indici di bilancio

Il rispetto della clausola Deggendorf tramite acquisizione informazioni su RNA

Il rispetto del limite di cumulo degli aiuti su RNA

La concessione e dell'aiuto era legittima?

SI

NO

Fine

Revoca totale o parziale del finanziamento, eventuale rettifica

Fine