

**PROGRAMMA REGIONALE
FONDO EUROPEO DI SVILUPPO REGIONALE
2014-2020
[CCI 2014IT16RFPR010]**

PROCEDURE E STRUMENTI PER LE VERIFICHE AMMINISTRATIVE

Versione maggio 2026

INDICE

PREMESSA	3
1. OBIETTIVI E SOGGETTI COINVOLTI	4
1.1 Obiettivi delle verifiche amministrative	4
1.2 Soggetti coinvolti.....	5
2. STRUMENTI OPERATIVI A SUPPORTO DELLE VERIFICHE DOCUMENTALI	8
2.1 Checklist per le verifiche documentali.....	8
2.2 Fascicolo di progetto.....	10
2.3 Follow up	10
3. PROCEDURA DI CONTROLLO IN MATERIA DI DOPPIO FINANZIAMENTO NELL'AMBITO DELLE VERIFICHE AMMINISTRATIVE DELLE DOMANDE DI PAGAMENTO PRESENTATE DAI BENEFICIARI SULLE MISURE A VALERE SUL PR FESR 21-27	12
3.1 Doppio finanziamento: ambito di applicazione	12
3.2 Doppio finanziamento: quota UE o contributo pubblico totale.....	13
3.3 Modalità di verifica nel caso di operazioni rendicontate tramite costi reali	13
3.4 Modalità di verifica nel caso di operazioni rendicontate tramite OSC	16
4. ALLEGATI	20
4.1 Checklist verifiche documentali – Sovvenzione	20
4.2 Checklist verifiche documentali – Strumenti Finanziari	151

Elenco delle modifiche al documento

Edizione n.	Descrizione delle modifiche
Vs. 1.0 giugno 2023	Prima emissione
Vs. 2.0 maggio 2025	Aggiornamento della metodologia
Vs. 3.0 maggio 2026	Principali modifiche apportate: <ul style="list-style-type: none">- Introduzione al paragrafo 1.2 “Soggetti coinvolti” del Soggetto Gestore;- Introduzione al paragrafo 2.1. “Checklist per le verifiche documentali” del concetto e della verifica della contabilità separata;- Introduzione al paragrafo 2.1 della verifica del mantenimento dei requisiti di ammissibilità ove previsto da bando;- Introduzione del paragrafo 3 “Procedura di controllo in materia di doppio finanziamento nell’ambito delle verifiche amministrative delle domande di pagamento presentate dai beneficiari sulle misure a valere sul PR FESR 21-27”;- Aggiornamento delle checklist in uso al paragrafo 4.1 e 4.2.

PREMESSA

Il presente documento rappresenta una guida operativa per i soggetti impegnati nelle verifiche amministrative ai sensi dell'articolo 74 del Regolamento (UE) n. 1060/2021 (di seguito RDC).

Il documento descrive, dunque, metodologie, tecniche e strumenti per la realizzazione delle verifiche amministrative che, sulla base delle specifiche esigenze e/o caratteristiche particolari di alcune Azioni del Programma e fermo restando il rispetto degli standard forniti dall'AdG, potranno essere adottati dai Responsabili di Asse e/o dai Responsabili degli Organismi Intermedi del PR FESR 2021-2027.

Il documento, oltre alle presenti brevi note introduttive, si articola nel modo seguente:

- Il paragrafo 1 descrive gli obiettivi e le finalità afferenti alle attività di controllo documentale, nonché le procedure, i contenuti e i soggetti coinvolti nelle attività di verifica amministrativa delle operazioni cofinanziate;
- Il paragrafo 2 descrive i principali strumenti operativi (ChecklisCt e Fascicolo di progetto), definiti dall'Autorità di Gestione per lo svolgimento delle attività di controllo amministrativo in coerenza con la normativa comunitaria e nazionale.
- Il paragrafo 3 descrive le modalità operative in merito ai controlli in materia di doppio finanziamento nell'ambito delle verifiche amministrative delle domande di pagamento presentate dai beneficiari sulle misure a valere del PR FESR 21-27.
- Il paragrafo 4 descrive gli strumenti per effettuare le attività di controllo documentale (Check list).

1. OBIETTIVI E SOGGETTI COINVOLTI

1.1 Obiettivi delle verifiche amministrative

In continuità con le precedenti programmazioni, al fine di assicurare il principio di sana gestione finanziaria delle risorse comunitarie, la normativa relativa alla programmazione 2021/2027 attribuisce una rilevante importanza all'attuazione di adeguati controlli di primo livello, ovvero alle c.d. **verifiche di gestione** che devono permettere all'AdG del Programma di sincerarsi circa il corretto svolgimento dei processi di cui è responsabile e della loro conformità alle norme e ai regolamenti pertinenti.

Ai sensi dell'art. 74, par. 1, lett. a) del RDC, l'AdG, esegue verifiche di gestione per accertarsi che i prodotti e i servizi cofinanziati siano stati forniti, che l'operazione sia conforme al diritto applicabile, al programma e alle condizioni per il sostegno dell'operazione. Tali verifiche comprendono verifiche amministrative, riguardanti le domande di rimborso (rendiconti) presentate dai beneficiari, e verifiche in loco delle operazioni (sull'esistenza delle operazioni e contabili). Per le operazioni a titolarità regionale in cui Regione Lombardia è il soggetto beneficiario, la responsabilità delle verifiche di I livello è in capo al Gruppo Verificatori delle Operazioni a Titolarietà Regionale incardinato nella DG Università, Ricerca, Innovazione presso la Struttura Università, ricerca biomedica e MIND.

Secondo quanto previsto dalla normativa comunitaria, dunque, il controllo di primo livello rientra tra i compiti dell'AdG al fine di garantire, nel corso della gestione, l'effettiva esecuzione e veridicità delle spese dichiarate dai beneficiari in relazione ai prodotti e alla fornitura dei beni e dei servizi cofinanziati, nonché della conformità delle stesse alle norme comunitarie e nazionali; esso, quindi, attiene ai controlli inerenti gli aspetti amministrativi, finanziari, tecnici e fisici delle operazioni cofinanziate nell'ambito degli Assi del PR. Le verifiche di gestione sono parte integrante del sistema di **controllo interno** del Programma e contribuiscono altresì alla prevenzione e all'individuazione di frodi.

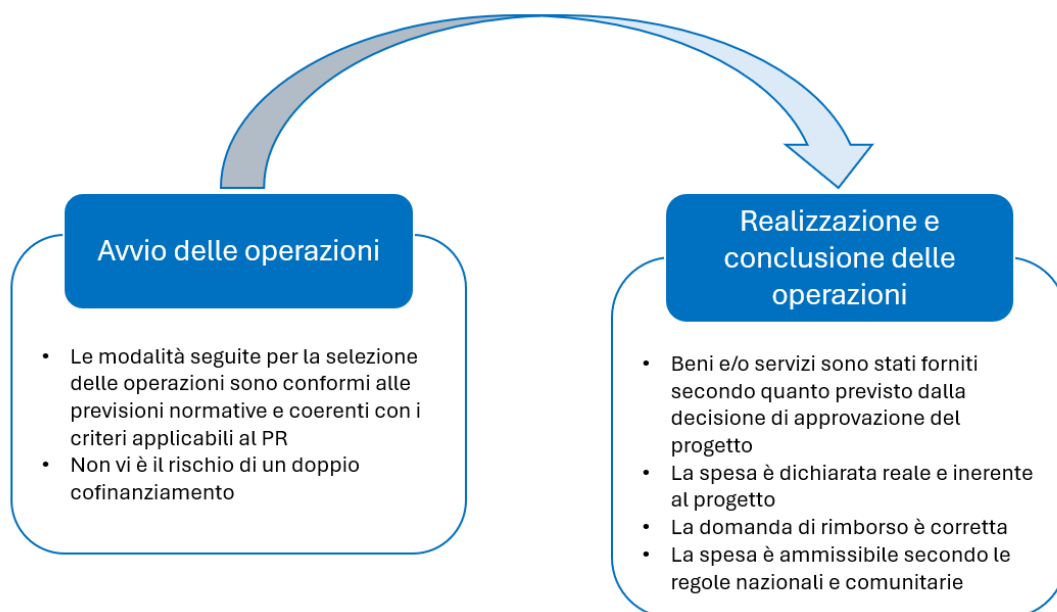
Le verifiche, ai sensi del paragrafo 2 dell'art. 74 del RDC, comprendono le seguenti procedure:

a) verifiche amministrative;

b) verifiche in loco.

Le verifiche amministrative, oggetto del presente manuale, sono definite in modo tale da accertare l'ammissibilità dei beneficiari e delle domande di finanziamento, la correttezza delle procedure di gara, l'eleggibilità, la congruità, l'inerenza e l'effettività delle spese.

La figura seguente illustra gli aspetti oggetto del controllo di primo livello documentale nelle diverse fasi del ciclo di vita di un'operazione.



L'AdG per assicurare i controlli di primo livello documentali del Programma ha definito un insieme di procedure e strumenti che prevedono in particolare:

- la definizione ed adozione di una adeguata **Pista di controllo** per ciascun macroprocesso individuato (erogazione di agevolazioni e aiuti a singoli beneficiari, realizzazione di opere pubbliche e acquisizione di beni e servizi (a regia e a titolarità), strumenti finanziari singoli e combinati, procedura concertativa-negoziata) che delinea i flussi procedurali e finanziari ed i relativi centri di responsabilità coinvolti, rappresentando quindi uno strumento di supporto fondamentale all'attività di controllo
- l'adozione di **Checklist** per le verifiche amministrative dei singoli interventi finanziati, correlate alle diverse tipologie di macroprocesso;
- la tenuta di un **Fascicolo di progetto** per conservare la documentazione specifica sul progetto, tenuta costantemente aggiornata e resa disponibile agli organismi autorizzati a svolgere le operazioni di controllo.

Le verifiche amministrative, svolte dai responsabili preposti secondo quanto indicato al successivo paragrafo 1.2, vengono realizzate prima della presentazione dei conti. Le verifiche documentali, invece, hanno l'obiettivo di accertare che le spese dichiarate siano reali, che i prodotti o i servizi siano stati forniti conformemente alla decisione di approvazione, che le domande di rimborso del beneficiario siano corrette e che le operazioni e le spese siano conformi alle norme comunitarie e nazionali.

1.2 Soggetti coinvolti

Nel pieno rispetto dei principi di ripartizione e separatezza, i soggetti coinvolti direttamente nelle attività di controllo documentale delle operazioni del PR FESR 2021-2027 di Regione Lombardia sono:

- l'**Autorità di Gestione**, che assume il ruolo di definire l'impostazione metodologica ed organizzativa del controllo, predisponendo gli strumenti metodologici relativi alle attività di verifica che dovranno essere utilizzati dalle strutture adibite alle verifiche amministrative.

- I **Responsabili di Asse**, a cui l’Autorità di Gestione conferisce, tra le altre, la responsabilità dello svolgimento delle verifiche amministrative. In particolare, il Responsabile di Asse svolge le seguenti attività:
 - utilizzo degli strumenti metodologici predisposti dall’AdG e proposta di un eventuale adeguamento;
 - esecuzione dei controlli documentali sulle domande di rimborso relative alle operazioni cofinanziate;
 - rilevazione delle operazioni che presentano un elevato livello di rischio frode (tenendo conto delle indicazioni provenienti dall’AdG in merito agli indicatori di frode) al fine di informare la struttura responsabile per l’estrazione del campione delle successive verifiche in loco;
 - registrazione sul Sistema informativo Bandi e Servizi dei dati relativi alle verifiche documentali realizzate, dal quale sarà possibile estrarre e stampare le specifiche checklist. I dati relativi ai controlli realizzati, inseriti nel Sistema informativo sono accessibili anche dall’AdA.

- I **Responsabili di Procedimento**, in alcuni casi, relativamente alle misure di loro competenza, sostituiscono i Responsabili di Asse nello svolgimento delle attività sopracitate relative alle verifiche amministrative.

- Il **“Gruppo verificatori delle operazioni a titolarità”**, si occupa delle verifiche amministrative delle operazioni di cui è beneficiaria Regione Lombardia, ad eccezione delle Azioni 1.2.1 e 1.2.2, le cui verifiche amministrative sono affidate alla UO Sistemi Informativi Regionale e Cyber Security – DC Direzione Centrale Sviluppo digitale, patrimonio informativo, semplificazione e piani intersettoriali, in osservanza del principio della separazione delle funzioni.

- Gli **Organismi Intermedi**, che sono tenuti a creare un sistema di controllo interno per garantire la regolarità e la legalità delle operazioni, la loro conformità con le condizioni del programma operativo e l’osservanza delle norme dell’Unione pertinenti. Qualora l’AdG abbia delegato i compiti previsti all’articolo 74, paragrafo 1 del RDC, il sistema di controllo interno comprenderà verifiche, da parte dell’organismo intermedio, delle domande di rimborso presentate dal Beneficiario.

- Il **Soggetto Gestore degli Strumenti Finanziari**, a cui l’Autorità di Gestione conferisce la responsabilità dello svolgimento delle verifiche amministrative relative agli Strumenti Finanziari. In particolare, il soggetto gestore svolge le seguenti attività:
 - esecuzione delle verifiche documentali sulle domande di rimborso relative alle operazioni finanziate. Il Soggetto Gestore effettua le verifiche sulla base del campionamento effettuato dall’AdG secondo quanto previsto dalla “Metodologia di analisi e valutazione del rischio ex ante per le verifiche amministrative” del PR FESR 2021-2027.
 Nel caso di Strumenti Finanziari combinati, il soggetto gestore effettua le verifiche sia sulla documentazione relativa alla quota a Strumento sia relativa alla quota a fondo perduto;

- registrazione sul Sistema informativo Bandi e Servizi dei dati relativi alle verifiche documentali realizzate, dal quale sarà possibile estrarre e stampare le specifiche checklist. Le checklist, utilizzate dal Soggetto Gestore ai fini delle verifiche amministrative, sono predisposte dai RdA/RdP e approvate dall'AdG. Il Soggetto Gestore allega tali checklist ai documenti di sorveglianza e controllo che predispongono per ogni Strumento Finanziario, in conformità con il Sistema di Gestione e Controllo del PR FESR 2021-2027, e che dettagliano le funzioni e le attività in capo al Soggetto Gestore;
- erogazione delle agevolazioni. Nel caso in cui fosse necessaria una rideterminazione del contributo, il Soggetto Gestore:
 - qualora agisca su mandato di Regione Lombardia con delega di funzioni amministrative, procede con l'adozione del provvedimento di rideterminazione o conferma dell'agevolazione e la successiva erogazione del saldo finale;
 - qualora agisca su mandato di Regione Lombardia senza delega di funzioni amministrative, presenta una proposta al RdA/RdP che procede con l'adozione dell'eventuale decreto di rideterminazione, in seguito al quale il Soggetto Gestore procede con l'erogazione del saldo finale.

Nel caso di strumenti finanziari combinati, il Soggetto Gestore è responsabile dell'erogazione sia della quota sotto forma di Strumento Finanziario sia della quota a sovvenzione.

- I **Beneficiari** che hanno il compito di assicurare che la spesa che dichiarano a titolo del cofinanziamento sia legittima e regolare nonché conforme al diritto applicabile dell'Unione e nazionale relativo alla sua attuazione. Per fornire questa assicurazione essi devono dunque disporre di proprie procedure di controllo interno, proporzionate alla dimensione dell'organismo e alla natura dell'operazione. Tuttavia, i controlli effettuati direttamente dai beneficiari non possono essere considerati equivalenti alle verifiche previste dall'articolo 72 del RDC.

Nel caso degli Strumenti Finanziari, in cui il beneficiario coincide con il soggetto gestore, ai sensi dell'articolo 2 par. 9, lett. e del RDC, i compiti sopra descritti sono assolti dai destinatari finali dell'intervento.

2. STRUMENTI OPERATIVI A SUPPORTO DELLE VERIFICHE DOCUMENTALI

2.1 Checklist per le verifiche documentali

Le verifiche documentali di primo livello saranno condotte su tutte le domande di rimborso presentate dai Beneficiari, in conformità allo schema descritto nella “Metodologia di analisi e valutazione del rischio ex ante per le verifiche amministrative” del PR FESR 2021-2027. In particolare, le verifiche formali saranno eseguite sul 100% dei progetti, mentre le verifiche sulle rendicontazioni copriranno almeno il 95% delle richieste di rimborso presentate.

Al fine di assicurare un efficace ed efficiente svolgimento delle verifiche documentali sulle operazioni cofinanziate dal PR FESR 2021-2027, Regione Lombardia si è dotata di apposite **checklist di controllo documentale** (nelle more della formalizzazione ufficiale dell'AdG restano valide quelle della programmazione 2014-2020 da adattare secondo le esigenze) da utilizzare per l'approvazione delle domande di rimborso presentate dai beneficiari, articolate per **macroprocesso** e, in fase di attuazione, per ciascuno **step di erogazione** a livello di singolo Bando/Avviso pubblico attivato.

L'Autorità di Gestione provvederà ad aggiornare il presente documento in caso di revisione delle checklist ivi contenute o di adozione di ulteriori checklist per i bandi di futura pubblicazione che non rientrino nelle casistiche già considerate. Le checklist vengono compilate utilizzando gli appositi moduli della piattaforma informatica per la gestione online dei progetti (Sistema Informativo Bandi e Servizi), o caricate in formato elettronico sulla stessa, risultando quindi consultabili da tutti i soggetti a diverso titolo coinvolti nella gestione ed attuazione del PR tra cui anche la Funzione Contabile e l'Autorità di Audit.

Le checklist adottate sono state definite garantendo i collegamenti con le Piste di controllo; esse, in particolare, comprendono:

- La verifica della sussistenza di una contabilità separata ovvero di un sistema di codifica specifico relativo alle spese sostenute nell'ambito dell'operazione cofinanziata a valere sul Programma Operativo. Tale verifica è svolta una tantum in occasione della prima rendicontazione, ed attiene esclusivamente le evidenze documentali che dimostrino l'adozione di un sistema di contabilità separata o di codifica contabile dedicato al progetto. Non è quindi richiesto di presentare l'evidenza della registrazione di ciascuna rendicontazione e di ciascun giustificativo, ma una dimostrazione dell'effettiva implementazione di un sistema di contabilità separata specifico per il progetto.
A titolo esemplificativo, e non esaustivo, le evidenze documentali possono includere:
 - estremi di un eventuale conto corrente dedicato per tutte le transazioni relative al progetto, se utilizzato dal beneficiario;
 - stringhe contabili relative al progetto;
 - screenshot del sistema informativo o del sistema contabile utilizzato dal beneficiario;
 - estratti o report del sistema gestionale utilizzato dal beneficiario;
 - fogli di lavoro riportanti le codifiche contabili;

- altre evidenze equivalenti idonee a dimostrare l'adozione di una codifica contabile tale da assicurare la piena riconducibilità delle spese al progetto finanziato e la reperibilità nella contabilità del beneficiario.

Ad integrazione delle evidenze, sarà richiesta al beneficiario anche una nota sintetica descrittiva del sistema di codifica adottato. La verifica si applica alle operazioni selezionate tramite gli avvisi pubblicati successivamente all'adozione della versione 4.0 del Sistema di Gestione e Controllo.

- La verifica della sussistenza della documentazione amministrativa relativa all'operazione che dimostra il suo corretto finanziamento a valere sul Programma e che giustifica il diritto all'erogazione del contributo al Beneficiario ovvero il pagamento al fornitore, la verifica della sussistenza del Contratto/Convenzione (o altra forma di impegno giuridicamente vincolante) tra l'Amministrazione Regionale e il Beneficiario/fornitore, e della sua coerenza con l'Avviso pubblico/bando di gara, graduatoria e Programma Operativo;
- La verifica dell'adeguatezza e correttezza dei giustificativi di spesa presentati a supporto della rendicontazione e dell'effettiva quietanza oppure delle spese rendicontate mediante ricorso ad Opzioni di Semplificazione dei Costi quali le spese di personale a Unità di Costi Standard (time sheet e ulteriore documentazione di supporto prevista dalle disposizioni attuative);
- In caso di spese riconosciute mediante Tasso forfettario, la corretta applicazione della percentuale prevista dall'avviso alle spese che sono alla base del costo;
- La verifica che ogni singolo giustificativo di spesa – o quota parte di esso – sia specificatamente riferibile al progetto cofinanziato;
- La verifica della documentazione comprovante il rispetto delle norme comunitarie e nazionali in materia di appalti,
- La verifica del soddisfacimento delle condizioni del regime aiuti di stato (controllo del de minimis, esenzione, il rispetto del cumulo, etc.); in tal caso il controllo deve essere effettuato sia in fase di selezione dei Beneficiari dell'aiuto, sia sulla realizzazione e rendicontazione delle singole operazioni anche attraverso la consultazione del Registro Nazionale Aiuti;
- La verifica dei requisiti soggettivi di ammissibilità ove l'iniziativa ne prevede il mantenimento per un periodo più ampio rispetto al momento della concessione. Nel caso in cui il bando non preveda il mantenimento dei requisiti soggettivi di ammissibilità oltre la concessione, tale item di controllo non deve essere inserito nella checklist di verifica;
- La verifica del pieno rispetto della normativa comunitaria in materia di informazione e comunicazione degli interventi cofinanziati come indicato nel Brand Guidelines PR FESR 2021-2027;
- La verifica della completezza e della coerenza della documentazione giustificativa di spesa (comprendente almeno fatture quietanzate o documentazione contabile equivalente o la documentazione prevista dall'avviso in caso di rendicontazione mediante Opzioni di Semplificazione dei Costi), ai sensi della normativa nazionale e comunitaria di riferimento, al Programma, all'Avviso pubblico/bando di gara, al Contratto/Convenzione e a sue eventuali varianti;
- La verifica dell'ammissibilità della spesa in quanto sostenuta nel periodo consentito dal Programma;

- La verifica di ammissibilità della spesa in quanto riferibile alle tipologie di spesa consentite congiuntamente dalla normativa nazionale e comunitaria di riferimento, dal Programma, dall'Avviso pubblico/bando di gara, dal Contratto/Convenzione e da sue eventuali varianti;
- La verifica del rispetto dei limiti di spesa ammissibile a contributo previsti dalla normativa comunitaria e nazionale di riferimento (es. dal regime di aiuti cui l'operazione si riferisce), dal Programma, dall'Avviso pubblico/bando di gara, dal Contratto/Convenzione e da sue eventuali varianti; tale verifica deve essere riferita anche alle singole voci di spesa incluse nella rendicontazione sottoposta a controlli.

Per quanto riguarda la **struttura** delle checklist, queste si compongono di:

- un **Frontespizio** che riporta gli estremi del macroprocesso interessato;
- una **Sezione Anagrafica**, che descrive i dati identificativi dell'operazione interessata dal controllo (Asse, azione, progetto, ID progetto);
- la **Checklist** vera e propria che, per ciascun macroprocesso interessato, descrive fasi e contenuto dell'attività di controllo, indicando la tipologia dei controlli da effettuare, la documentazione da prendere a riferimento per il controllo, l'esito del controllo (Si, NO, Non applicabile), un campo "Note" al fine di registrare tutte le eventuali informazioni di dettaglio in grado di integrare, qualificare ed esplicitare ulteriormente il quadro informativo riportato nelle altre colonne della Checklist, la data di esecuzione del controllo e il nominativo del referente regionale che ha eseguito il medesimo.

2.2 Fascicolo di progetto

In generale, le verifiche di gestione (sia documentali sia in loco) saranno documentate nel **fascicolo del progetto** ed i risultati saranno a disposizione dei soggetti interessati. Il fascicolo di progetto costituisce l'unità logica di base all'interno della quale sono archiviati in maniera ordinata, e secondo criteri prestabiliti, i documenti che si riferiscono a un medesimo oggetto, allo scopo di riunire, a fini decisionali e informativi, tutti i documenti utili allo svolgimento delle attività di propria competenza.

Il Fascicolo di progetto è gestito in formato elettronico nell'ambito del Sistema Informativo Bandi e Servizi.

2.3 Follow up

I controlli documentali effettuati possono dare luogo a un **esito regolare** oppure **non regolare**.

Esito regolare:

Se dalla verifica della documentazione amministrativa presentata dal Beneficiario non emerge alcuna anomalia, l'**esito regolare** del controllo viene registrato nella checklist compilata direttamente in Bandi e Servizi e archiviata all'interno del fascicolo di progetto a cura del Responsabile di Asse. Tale informazione, sempre tramite Bandi e Servizi, sarà accessibile anche per AdG, Funzione Contabile e AdA.

A seguito dell'esperimento delle verifiche sulla documentazione predisposta dal Beneficiario, il Responsabile di Asse o suo delegato, ovvero il RUP (Responsabile Unico del Procedimento) per

le operazioni a titolarità in cui RL è beneficiaria, predisporre e adotta l'atto di competenza che viene successivamente trasmesso alla Struttura Ragioneria, unitamente alla documentazione di controllo, per il tramite del Sistema Informativo regionale.

La Ragioneria effettua una verifica di conformità sull'atto e procede alla predisposizione del mandato di pagamento e alla trasmissione dello stesso alla Tesoreria per l'erogazione dell'importo richiesto. Ai sensi dell'articolo 74, par. 1, lett. b) del RDC, l'AdG garantisce che i beneficiari ricevano gli importi a loro dovuti, integralmente ed entro 80 giorni dalla data di presentazione della domanda di pagamento, salvo eventuali richieste di integrazione o interruzioni motivate.

Esito non regolare:

In caso di esito **non regolare** del controllo, il controllore fornisce al Beneficiario puntuali indicazioni mediante richiesta di integrazione documentale in cui saranno stabiliti anche tempistica e modalità con le quali dovrà essere dato riscontro alle osservazioni/richieste.

Nel caso in cui il controllo della documentazione integrativa dia esito positivo, il procedimento proseguirà con le modalità del controllo regolare (sopra descritte). Diversamente, sarà cura del controllore indicare nell'apposita checklist la tipologia di violazione e il relativo riferimento alla norma violata.

Nel caso di esito non regolare non è possibile procedere alla liquidazione della domanda di rimborso.

3. PROCEDURA DI CONTROLLO IN MATERIA DI DOPPIO FINANZIAMENTO NELL'AMBITO DELLE VERIFICHE AMMINISTRATIVE DELLE DOMANDE DI PAGAMENTO PRESENTATE DAI BENEFICIARI SULLE MISURE A VALERE SUL PR FESR 21-27

La presente procedura intende chiarire l'**ambito di applicazione** e le **modalità di verifica** del rispetto del vincolo di **assenza di doppio finanziamento** relativamente alle verifiche amministrative sulle rendicontazioni presentate dai beneficiari a valere sul **Programma FESR 2021-2027**.

In particolare, la procedura definisce:

- il **perimetro di applicazione del principio** di assenza di doppio finanziamento;
- il **computo** da effettuare durante l'esecuzione dei controlli;
- le **modalità di verifica** nel caso di operazioni rendicontate tramite **costi reali**.
- le **modalità di verifica** nel caso di operazioni rendicontate tramite **OSC e a costi reali**.

Nei paragrafi successivi sono forniti dettagli in merito alle procedure e modalità di verifica da applicare nell'ambito delle verifiche amministrative delle domande di pagamento presentate dai beneficiari sulle misure a valere sul PR FESR 2021-2027.

3.1 Doppio finanziamento: ambito di applicazione

Il principio di **assenza di doppio finanziamento** trae origine dai Regolamenti comunitari e in particolare dal Regolamento (UE) n. 2024/2509, il cui articolo 194 comma 3 dispone che *"in nessun caso il bilancio finanzia due volte i medesimi costi"*.

Nell'ambito dei Fondi Strutturali e di investimento Europei, viene ribadito lo stesso principio all'articolo 63 paragrafo 9 del RDC: *"Un'operazione può ricevere sostegno da uno o più fondi o da uno o più programmi e da altri strumenti dell'Unione. In tali casi le spese dichiarate nella domanda di pagamento di uno dei fondi non devono essere dichiarate in uno dei casi seguenti: a) sostegno a carico di un altro fondo o strumento dell'Unione; b) sostegno a carico dello stesso fondo a titolo di un altro programma."*

Secondo quanto sopra richiamato, il **divieto di doppio finanziamento prescrive che un medesimo costo non possa essere rimborsato due volte a valere su fonti di finanziamento comunitarie anche di diversa natura** (siano essi aiuti di Stato o NON aiuti di Stato). Si precisa che nel caso di Strumenti Finanziari, la dimensione finanziaria da tenere conto come sostegno fornito dal Programma è il valore assoluto della sovvenzione calcolata in Equivalente Sovvenzione Lorda (ESL).

La Circolare n. 33 del 31 dicembre 2021 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, richiamata sul punto anche dalla successiva Circolare n. 13 del 28 marzo 2024, prevede che: *"In particolare, il divieto di doppio finanziamento, previsto espressamente dalla normativa europea, prescrive che il medesimo costo di un intervento non possa essere rimborsato due volte a valere su **fonti di finanziamento pubbliche anche di diversa natura**. Si tratta di un principio generale di sana gestione finanziaria applicabile al bilancio dell'Unione europea, ma valido quale regola generale anche per l'ordinamento interno."*

Pertanto, l'**ambito di applicazione della verifica del doppio finanziamento nell'ambito del PR FESR riguarda sia il caso di cumulo di due agevolazioni finanziate/cofinanziate con**

risorse comunitarie, sia il caso di cumulo tra un'agevolazione finanziata/cofinanziata con risorse comunitarie con un'agevolazione finanziata/cofinanziata con risorse nazionali/regionali/locali.

3.2 Doppio finanziamento: quota UE o contributo pubblico totale

Ulteriore elemento di estrema importanza nell'ambito della verifica di assenza di doppio finanziamento è il metodo di calcolo da adottare per la verifica in oggetto. Nell'ambito delle verifiche, infatti, per il computo delle risorse deve essere preso in considerazione **tutto il valore nominale dell'agevolazione**, inteso come il valore nominale della quota pubblica dell'agevolazione, **comprensiva della quota comunitaria, nazionale o regionale o di altra natura pubblica.**

La verifica di assenza di doppio finanziamento, deve infatti riguardare tutte *“le fonti di finanziamento pubbliche anche di diversa natura”*, pertanto **il controllo deve essere eseguito riportando il costo presentato dal beneficiario con il contributo complessivo o i contributi complessivi ottenuti a valere su quella spesa** (a prescindere dalla natura del finanziamento pubblico), tutelando contestualmente sia il bilancio UE, sia quello nazionale.

Esempio pratico sulle modalità di verifica

Si ipotizza il caso di un giustificativo di spesa del valore pari a **100 €** presentato sia a valere su un'iniziativa FESR sia su un'iniziativa FSE+, secondo le seguenti modalità:

- Costo rendicontato sul **FESR** pari a **60 €** con una **percentuale di copertura dell'agevolazione del 100%** e **tasso di cofinanziamento in quota UE del 50%**;
- Costo rendicontato sul **FSE+** pari a **50 €** con una **percentuale di copertura dell'agevolazione del 100%** e **tasso di cofinanziamento in quota UE del 50%**.

Il calcolo per la verifica di assenza di doppio finanziamento deve avvenire **sommando i due contributi complessivi di 60 € FESR e 50 € FSE+**, che portano a un contributo complessivo di **110 €**, **superiore al costo sostenuto** dal beneficiario di 100 €. In tal caso il contributo complessivo supera il costo sostenuto dal beneficiario e pertanto risulta necessario applicare un **taglio di 10 €** a valere sul contributo da erogare (su uno dei due Fondi a seconda della sequenza cronologica di erogazione degli stessi).

Nel caso degli **Strumenti Finanziari** la dimensione economica da considerare è l'**ESL**, sia per le verifiche in merito al cumulo sia per le verifiche di assenza di doppio finanziamento, in quanto rappresenta la conversione in termini monetari del reale sostegno economico fruito dal beneficiario a fronte di risorse solo temporaneamente trasferite (prestiti da rimborsare) o solo temporaneamente vincolate (garanzie su prestiti). Il punto è chiarito anche da una FAQ pubblicata sul sito di Italia Domani, programma attuativo del PNRR, ma il principio espresso vale in generale, anche per i fondi SIE.

3.3 Modalità di verifica nel caso di operazioni rendicontate tramite costi reali

Nel caso di spese rendicontate a costi reali la verifica dell'assenza di doppio finanziamento deve essere effettuata secondo la procedura di seguito descritta.

Controllo preliminare su possibile sovrapposizione di fonti di finanziamento diverse

Per la verifica di assenza di doppio finanziamento relativamente alle misure finanziate nell'ambito del PR FESR 2021-2027 di Regione Lombardia, la procedura di controllo preliminare prevede quanto di seguito:

1. In sede di **presentazione della domanda di contributo e/o della domanda di pagamento**, il beneficiario è tenuto a **dichiarare** l'assenza di "doppio finanziamento" nel progetto rendicontato, dichiarazione che riguarda complessivamente tutti i costi di progetto;
2. In sede di controllo amministrativo desk viene effettuata una verifica a livello di progetto (in questa fase la verifica non si applica sul dettaglio delle spese rendicontate, ma sul progetto nel complesso) tramite il sistema **RNA** della possibile sovrapposizione, per il beneficiario oggetto di verifica, della misura FESR 21-27 oggetto di analisi con altra agevolazione relativa a **tematiche analoghe** (es: stesse tipologie di costi ammissibili, stessa tipologia di personale ammissibile, etc.). La verifica di sovrapposizione deve essere effettuata non solo in riferimento alla **tematica dell'iniziativa**, ma anche al **periodo di attuazione della misura** e alle **spese ritenute ammissibili** nell'ambito di tale iniziativa. Tale verifica deve essere inoltre effettuata in maniera analoga sulla piattaforma Kohesio. Nel caso in cui da RNA o Kohesio non si rilevassero sovrapposizioni, si può ipotizzare l'esclusione del rischio di doppio finanziamento; nel caso invece di sovrapposizione con altra iniziativa, se non già presentata dal beneficiario in fase di rendicontazione e richiesta di erogazione, risulta necessario richiedere al beneficiario una **Dichiarazione Sostitutiva di Atto Notorio** in cui dichiari che le spese rendicontate a valere sulla misura FESR 21-27 non siano state presentate anche su altro progetto oppure che, se presentate su un altro progetto, la somma dei contributi richiesti e/o ottenuti non superi il totale della spesa stessa, fatte salve le eventuali ulteriori restrizioni derivanti dal bando o dal cumulo di aiuti di stato;
3. Quando la **Dichiarazione Sostitutiva di Atto Notorio** in merito al doppio finanziamento è già prevista tra i documenti che il beneficiario deve presentare in fase di rendicontazione e richiesta di erogazione, in sede di controllo amministrativo desk viene analizzato quanto dichiarato dal beneficiario in merito al fatto che le spese rendicontate a valere sulla misura FESR 21-27 non sono state presentate anche su altro progetto oppure che, se presentate su un altro progetto, la somma dei contributi richiesti e/o ottenuti non superi il totale della spesa stessa, fatte salve le eventuali ulteriori restrizioni derivanti dal bando o dal cumulo di aiuti di stato.

Le verifiche puntuali in merito a quanto dichiarato nella DSAN saranno effettuate nell'ambito delle verifiche amministrative e in loco, attraverso l'analisi dei documenti di spesa.

Controllo sulle spese rendicontate

Per la verifica di assenza di doppio finanziamento relativamente alle misure finanziate nell'ambito del PR FESR 2021-2027 di Regione Lombardia, la procedura di controllo sulle spese rendicontate prevede quanto di seguito:

1. In sede di controllo desk delle **rendicontazioni di spesa**, viene effettuata una verifica sulle **diciture e i CUP presenti sui singoli giustificativi di spesa** e su quanto descritto nelle **Dichiarazioni Sostitutive di Atto Notorio** in merito alla rendicontazione dello stesso giustificativo di spesa a valere su più agevolazioni;
2. In caso di riscontro di una dicitura o CUP ulteriore rispetto a quella prevista per il bando oggetto di rendicontazione (o di dichiarazione della sovrapposizione di due agevolazioni nell'ambito della DSAN) sul singolo giustificativo, occorre procedere con una **verifica rispetto alla fonte di contribuzione precedente**, reperendo le informazioni dal bando concedente rispetto **all'eventuale divieto assoluto di cumulo di più fonti di**

finanziamento e alla percentuale di agevolazione concessa dall'altro bando. È possibile (ove ritenuto necessario) in questa fase richiedere informazioni all'amministrazione concedente l'altra agevolazione, oltre al beneficiario;

3. Una volta definita la possibilità di cumulo tra le due agevolazioni rilevate sullo stesso giustificativo di spesa, è necessario eseguire una verifica di assenza di doppio finanziamento, **sommando le agevolazioni complessive usufruite dai due strumenti e verificando che non comportino un superamento del costo sostenuto dal beneficiario** in relazione a quello specifico giustificativo di spesa;
4. **Eventuali contributi richiesti in eccesso rispetto al 100% della spesa sostenuta devono essere abbattuti** fino a rientrare nel limite della spesa sostenuta.

Sia nel caso in cui si proceda con eventuali tagli della spesa ritenuta ammissibile e della relativa agevolazione, sia nel caso in cui dalla verifica risultasse un esito positivo, **è necessario dare evidenza dei controlli effettuati nell'ambito della Check List di verifica** delle rendicontazioni nell'apposito **campo note**.

Esempio pratico sulle modalità di verifica nel caso dei costi reali

Si ipotizza il caso di un progetto presentato su un'iniziativa FESR in cui, dalle verifiche preliminari, risulta che il beneficiario non abbia dichiarato tramite DSAN la sovrapposizione di agevolazioni diverse. Nella fase di controllo sulle spese rendicontate si rileva un **giustificativo di spesa n. X** del valore pari a **100 €** presentato nel suo complessivo a valere sull'iniziativa FESR. Il giustificativo è soggetto a campionamento nell'ambito delle verifiche amministrative. Risulta quindi necessario procedere con la verifica di assenza di doppio finanziamento secondo quanto segue:

1. Verifica che il **giustificativo di spesa presenti il CUP e la dicitura riferita al bando finanziato a valere sul PR**, o che i documenti di sanatoria previsti dalla misura presentino le informazioni necessarie;
2. Verifica che il **giustificativo di spesa non presenti il CUP e la dicitura riferita ad un altro bando finanziato a valere sul PR o da altro fondo**, o che i documenti di sanatoria previsti dalla misura non evidenzino il finanziamento della spesa da parte di altro dispositivo;
3. Nel caso in cui dal giustificativo di spesa o dalla documentazione annessa si rilevasse la **presenza di un altro CUP o dicitura**, non riferiti al bando oggetto di analisi, è necessario effettuare una **verifica rispetto alla fonte di contribuzione precedente**, reperendo le informazioni dal bando concedente rispetto all'eventuale divieto assoluto di cumulo di più fonti di finanziamento e alla **percentuale di agevolazione concessa dall'altro bando**.

La fattura n. X presenta correttamente il CUP e la dicitura riferiti al bando Y del PR FESR 2021-2027 di Regione Lombardia oggetto di analisi, iniziativa in **de minimis**, che **ammette il cumulo** e che prevede un'**intensità di aiuto del 60%**, generando quindi per il giustificativo un'agevolazione di 60 €. Nella verifica del giustificativo si rileva però la **presenza di un altro CUP** accompagnato da dicitura, che fa riferimento a un altro **bando Z del PR FESR 2021-2027 di Regione Lombardia**. Il controllore procede quindi con l'analisi di tale misura, verificando che tale iniziativa è a sua volta in **regime de minimis**, **ammette il cumulo** e prevede un'**intensità di aiuto del 70%**. Anche su questa misura il giustificativo è stato rendicontato per intero, rendicontando il valore di 100€. Il **progetto a valere sulla misura Z risulta chiuso con saldo erogato** e la fattura n. X risulta **interamente approvata** con contestuale agevolazione **riconosciuta pari a 70 €**.

Secondo quanto previsto, relativamente alla fattura oggetto di verifica **possono essere riconosciute agevolazioni, anche da fonti diverse, solo fino a concorrenza del costo sostenuto e rendicontato**. Pertanto, il soggetto controllore dovrà procedere nell'ambito del bando Y ad effettuare un **taglio dell'agevolazione a valere sulla fattura n. X pari a 30 €**, garantendo che la somma dei contributi delle iniziative Y e Z non superi il costo sostenuto.

Iniziativa Y			Iniziativa Z – progetto chiuso		
Costo imputato	Costo approvato	Contributo richiesto	Costo imputato	Costo approvato	Contributo approvato
100 €	? €	60 €	100 €	100 €	70 €

Contributo riconoscibile relativamente al giustificativo di spesa n. X a valere sull'iniziativa Y:
Costo totale sostenuto – Contributo riconosciuto dall'iniziativa Z = 30 €

Iniziativa Y		
Costo imputato	Costo approvato	Contributo approvato
100 €	100 €	30 €

Nell'ambito delle verifiche amministrative delle domande di pagamento presentate dai beneficiari, la verifica delle spese rendicontate di assenza di doppio finanziamento tramite dicitura deve essere effettuata sui **giustificativi di spesa oggetto di campionamento**. Nel caso in cui dalla verifica dei giustificativi di spesa o dall'analisi della DSAN presentata dal beneficiario, si rilevasse la necessità di estendere tale controllo ad altri giustificativi (es. bene acquistato tramite più fatture per cui si rileva una problematica di doppio finanziamento; beneficiario che ha dichiarato tramite DSAN la rendicontazione di fatture non campionate a valere su altre iniziative; etc.), il soggetto controllore può procedere con l'ampliamento delle verifiche dandone puntuale riscontro e giustificazione nell'ambito dell'apposito campo note della Check List di approvazione della rendicontazione.

3.4 Modalità di verifica nel caso di operazioni rendicontate tramite OSC

Il presente paragrafo illustra le procedure da adottare nell'ambito delle verifiche amministrative, nel caso di impiego delle tre principali OSC definite nell'ambito del PR: **il costo unitario standard per il personale nell'ambito dei progetti di ricerca, il costo unitario standard per la partecipazione alle fiere internazionali in Lombardia e la somma forfettaria per i processi di brevettazione**.

Costo Unitario Standard per il personale nell'ambito dei progetti di ricerca, sviluppo e innovazione (D.g.r. n. 4664 del 23 dicembre 2015 rivista con D.G.R. n. 1162 del 23 ottobre 2023)

Relativamente alle verifiche in merito al doppio finanziamento nel caso di adozione dell'unità di costo standard per il personale dei progetti di ricerca, per la verifica di sovrapposizione del personale nell'ambito delle iniziative finanziate dal POR FESR 2014-2020 e PR FESR 2021-2027 di Regione Lombardia, è già in uso uno **strumento di controllo** che consente di individuare i casi di sfioramento della rendicontazione di **1.720 ore annue** per individuo e apportare conseguentemente i necessari tagli. Pertanto, in tale casistica i controlli in merito all'assenza di doppio finanziamento devono essere garantiti tramite l'utilizzo di tale strumento.

Per la verifica di assenza di doppio finanziamento nel caso di sovrapposizione tra una misura finanziata nell'ambito del PR FESR 2021-2027 di Regione Lombardia e una misura relativa ad altri programmi, la procedura prevede quanto di seguito:

1. In sede di presentazione della domanda di agevolazione e/o della domanda di pagamento, il beneficiario è tenuto a dichiarare l'assenza di "doppio finanziamento" nel progetto rendicontato, dichiarazione che riguarda tutti i costi di progetto incluse le spese di personale in UCS;
2. In sede di controllo amministrativo desk, viene effettuata una verifica tramite il sistema **RNA** della possibile sovrapposizione, per il beneficiario oggetto di verifica, della misura FESR 21-27 oggetto di analisi con altra misura relativa a **tematiche analoghe** (es: stesse tipologie di costi ammissibili, stessa tipologia di personale ammissibile, etc.), per cui il beneficiario ha richiesto un'altra agevolazione. La verifica di sovrapposizione deve essere effettuata non solo in riferimento alla **tematica dell'iniziativa**, ma anche al **periodo di attuazione della misura** e alle **spese ritenute ammissibili** nell'ambito di tale iniziativa. Tale verifica deve essere inoltre effettuata in maniera analoga sulla piattaforma Kohesio;
3. Nel caso in cui da RNA o Kohesio non si rilevassero sovrapposizioni, si può escludere il rischio di doppio finanziamento;
4. Nel caso invece di sovrapposizione con altra iniziativa, risulta necessario richiedere al beneficiario una **Dichiarazione Sostitutiva di Atto Notorio** in cui dichiarare che il personale rendicontato a valere sulla misura FESR 21-27 non sia stato presentato anche su altro progetto analogo. Nel caso in cui invece il personale sia stato rendicontato anche su un altro progetto analogo, si deve acquisire anche il dettaglio delle ore rendicontate su entrambi i progetti, al fine di consentire la verifica che la **somma delle ore rendicontate mensilmente sulle due progettualità**, non superi le ore lavorate come da libro unico lavoro. In alcune iniziative è possibile che la DSAN che contiene tali specifiche sia già prevista tra la documentazione che il beneficiario deve presentare in fase di rendicontazione e richiesta di erogazione e non risulta quindi necessario richiederla in integrazione;
5. Le verifiche puntuali in merito a quanto dichiarato nella DSAN saranno effettuate nell'ambito dell'eventuale campionamento del progetto per le verifiche in loco, attraverso il confronto fra i time-sheet relativi alle diverse progettualità e ad una verifica di coerenza degli stessi rispetto al libro unico lavoro e a quanto dichiarato in sede di rendicontazione.

Se si dovessero rilevare delle evidenze di doppio finanziamento per rendicontazione della stessa ora del medesimo individuo su più misure, è necessario procedere con il taglio delle ore rendicontate in eccedenza, con il conseguente non riconoscimento della relativa agevolazione. Se il beneficiario non ha già ricevuto l'agevolazione, si può procedere con l'erogazione ma comunicando contestualmente all'altra PA concedente la situazione.

Costo Unitario Standard per la partecipazione alle fiere internazionali in Lombardia

Per la verifica di assenza di doppio finanziamento nel caso di sovrapposizione tra una misura finanziata nell'ambito del PR FESR 2021-2027 di Regione Lombardia e altra misura, la procedura prevede quanto di seguito:

1. In sede di presentazione della domanda di agevolazione e/o della domanda di pagamento, il beneficiario è tenuto a dichiarare l'assenza di "doppio finanziamento" nel progetto rendicontato;
2. In sede di controllo amministrativo desk, viene effettuata una verifica tramite il sistema **RNA** della possibile sovrapposizione, per il beneficiario oggetto di verifica, della misura FESR 21-27 con altra misura relativa a tematiche analoghe (altri bandi per internazionalizzazione o partecipazione a fiere), per cui il beneficiario ha richiesto un'altra agevolazione. La verifica di sovrapposizione deve essere effettuata non solo in riferimento alla **tematica dell'iniziativa**, ma anche al **periodo di attuazione della misura** e alle **spese ritenute**

ammissibili nell'ambito di tale iniziativa. Tale verifica deve essere inoltre effettuata in maniera analoga sulla piattaforma Kohesio;

3. Nel caso in cui da RNA o Kohesio non si rilevassero sovrapposizioni, si può escludere il rischio di doppio finanziamento;
4. Nel caso invece di sovrapposizione con altra iniziativa, risulta necessario richiedere al beneficiario una **Dichiarazione Sostitutiva di Atto Notorio** in cui dichiarare che la partecipazione alla fiera specifica presentata a valere sulla misura FESR 21-27, non sia oggetto anche di un altro progetto finanziato da altra fonte di agevolazione. Nel caso in cui la fiera sia stata rendicontata anche su un'altra fonte di agevolazione, è necessario che il beneficiario **chiarisca la tipologia di spese rendicontate** nell'ambito di tale progetto evidenziando le eventuali sovrapposizioni e l'agevolazione richiesta/ricevuta. In alcune iniziative è possibile che la DSAN che contiene tali specifiche sia già prevista tra la documentazione che il beneficiario deve presentare in fase di rendicontazione e non risulta quindi necessario richiederla in integrazione;
5. Nel caso in cui si rilevasse la presentazione della stessa fiera e la rendicontazione della stessa categoria di spese su un'altra fonte di agevolazione, se il beneficiario ha già ricevuto l'agevolazione sulla misura analoga, è necessario procedere alla decadenza della pratica FESR 21-27 e al non riconoscimento della relativa agevolazione. Se il beneficiario non ha già ricevuto l'agevolazione, si può procedere con l'erogazione ma comunicando contestualmente all'altra PA concedente la situazione;
6. Le verifiche puntuali in merito a quanto dichiarato nella DSAN saranno effettuate nell'ambito dell'eventuale campionamento del progetto per le verifiche in loco.

Somma forfettaria per i processi di brevettazione

Per la verifica di assenza di doppio finanziamento nel caso di sovrapposizione tra una misura finanziata nell'ambito del PR FESR 2021-2027 di Regione Lombardia e altra misura, la procedura prevede quanto di seguito:

1. In sede di presentazione della domanda di agevolazione e/o della domanda di pagamento, il beneficiario è tenuto a dichiarare l'assenza di "doppio finanziamento" nel progetto rendicontato;
2. In sede di controllo amministrativo desk, viene effettuata una verifica tramite il sistema **RNA** della possibile sovrapposizione, per il beneficiario oggetto di verifica, della misura FESR 21-27 con altra misura relativa a tematiche analoghe (altri bandi che sovvenzionano i processi di brevettazione, esclusivamente o in combinazione con altri costi), per cui il beneficiario ha richiesto un'agevolazione. La verifica di sovrapposizione deve essere effettuata non solo in riferimento alla **tematica dell'iniziativa**, ma anche al **periodo di attuazione della misura** e alle **spese ritenute ammissibili** nell'ambito di tale iniziativa. Nel caso dei brevetti risulta di particolare rilevanza la verifica sulle tempistiche, dato il periodo esteso di ammissibilità dell'operazione secondo quanto previsto da bando. Tale verifica deve essere inoltre effettuata in maniera analoga sulla piattaforma Kohesio;
3. Nel caso in cui da RNA o Kohesio non si rilevassero sovrapposizioni, si può escludere il rischio di doppio finanziamento;
4. Nel caso invece di sovrapposizione con altra iniziativa analoga, risulta necessario richiedere al beneficiario una **Dichiarazione Sostitutiva di Atto Notorio** in cui dichiarare che il processo di brevettazione presentato a valere sulla misura FESR 21-27, non sia oggetto anche di un altro progetto finanziato da altra fonte di agevolazione. Nel caso in cui lo stesso sia stato rendicontato anche su un altro progetto analogo, è necessario che il beneficiario **chiarisca**

la tipologia di spese rendicontate nell'ambito di tale progetto evidenziando le eventuali sovrapposizioni e l'agevolazione richiesta/ricevuta. In alcune iniziative è possibile che la DSAN che contiene tali specifiche sia già prevista tra la documentazione che il beneficiario deve presentare in fase di rendicontazione e non risulta quindi necessario richiederla in integrazione;

5. Nel caso in cui si rilevasse la presentazione dello stesso brevetto e la rendicontazione della stessa categoria di spese su un'altra iniziativa, se il beneficiario ha già ricevuto l'agevolazione sulla misura coerente, è necessario procedere alla decadenza del brevetto FESR 21-27 e al non riconoscimento del relativo contributo. Se il beneficiario non ha già ricevuto il contributo, si può procedere con l'erogazione ma comunicando contestualmente all'altra PA concedente la situazione;
6. Le verifiche puntuali in merito a quanto dichiarato nella DSAN saranno effettuate nell'ambito dell'eventuale campionamento del progetto per le verifiche in loco.

Anche per quanto riguarda la verifica di progetti con rendicontazione tramite OSC, sia nel caso in cui si proceda con eventuali tagli della spesa ritenuta ammissibile e della relativa agevolazione, sia nel caso in cui dalla verifica risultasse un esito positivo, è necessario **dare evidenza dei controlli effettuati** nell'ambito della **Check List di verifica** delle rendicontazioni nell'apposito **campo note**.

4. ALLEGATI

Di seguito si presentano i format di checklist a supporto delle verifiche documentali da svolgersi in fase di approvazione delle domande di rimborso (anticipo, rendicontazione, saldo) presentate da parte dei beneficiari di tutte le operazioni selezionate a valere sui bandi attivati in attuazione del PR FESR 2021-2027.

Poiché le checklist vengono periodicamente aggiornate a seguito di eventuali modifiche normative e procedurali, nonché personalizzate rispetto ai singoli avvisi, quelle utilizzate per le verifiche effettuate e disponibili sul Sistema Informativo possono essere in parte differenti da quelle raccolte nel presente documento. L'Autorità di Gestione provvederà ad aggiornare il presente documento in caso di revisione del format delle checklist ivi contenute.

4.1 Checklist verifiche documentali – Sovvenzione

Check List Bando Ri.Circo.Lo. Risorse Circolari in Lombardia per il sostegno alle PMI lombarde per lo sviluppo di azioni di economia circolare. Edizione dedicata alle filiere della plastica e del tessile.				
Verifica desk – Erogazione Anticipo				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione dell'agevolazione dell'anticipo è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione dell'agevolazione dell'anticipo è stato presentato entro 60 giorni dall'assegnazione del contributo attraverso il sistema informativo Bandi e Servizi?				
Il Modulo di richiesta erogazione è firmato dal Legale Rappresentante ovvero dal Dirigente delegato ovvero dal Responsabile del Procedimento/Responsabile di progetto?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
È presente la copia elettronica della fidejussione corredata dal/i documento/i d'identità del/i sottoscrittore/i ed è firmata digitalmente?				
La fidejussione è redatta secondo lo schema di cui alla d.g.r. n. 1770 del 24 maggio 2011 e le disposizioni del Bando?				

La durata minima della fideiussione è pari ad almeno 36 mesi dalla data di richiesta dell'anticipo?				
Il soggetto che ha rilasciato la fidejussione è un soggetto iscritto all'apposito albo/elenco?				
L'importo garantito è pari all'importo erogabile in anticipazione?				
La richiesta di erogazione dell'anticipo presentata dal beneficiario è coerente con le disposizioni del Bando?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
L'importo erogabile è pari al 20% del contributo approvato, a seguito dell'accettazione del contributo assegnato?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando Ri.Circo.Lo. Risorse Circolari in Lombardia per il sostegno alle PMI lombarde per lo sviluppo di azioni di economia circolare. Edizione dedicata alle filiere della plastica e del tessile.				
Verifica desk – Erogazione Saldo – Istruttoria rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente concluso nei tempi e con le modalità previste?				
Gli indicatori di monitoraggio sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del Sistema Informativo?				
Le imprese Beneficiarie hanno comunicato la volontà di concorrere all'attribuzione di una premialità consistente in un incremento dell'intensità di finanziamento al 60%?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione del saldo è stato presentato entro 24 mesi, salvo proroga, dall'assegnazione del contributo?				
Il Modulo di richiesta erogazione è firmato dal Legale Rappresentante ovvero dal Dirigente delegato ovvero dal Responsabile del Procedimento/Responsabile di progetto?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Il prospetto delle spese sostenute è stato adeguatamente compilato?				
La relazione finale di Progetto è presente ed è validamente firmata dal Legale rappresentante del soggetto Capofila?				
La relazione tecnica finale attesta le attività svolte e gli obiettivi conseguiti?				
I risultati attesi sono stati quantificati al termine degli interventi?				
È presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto sia realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia?				
La documentazione attestante la conformità rispetto al principio DNSH è stata fornita?				
Ove applicabile, è presente il Modulo Antimafia debitamente compilato?				
La scheda di sintesi del progetto è presente?				

<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>			
Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti?			
Le spese rendicontate sono effettivamente quietanzate dal soggetto beneficiario?			
I giustificativi di spesa riportano la dicitura di imputabilità al PR FESR 21-27 prevista dall'Avviso pubblico/Bando ai fini della verifica sul doppio finanziamento e il relativo CUP?			
Qualora non presente il CUP, ricorrono le condizioni riportate al paragrafo C.4.b.2, punto 2. lettera c) del bando?			
Le spese rilevanti ai fini del rispetto del principio DNSH sono da ritenersi conformi al DNSH?			
Le spese generali quantificati mediante tassi forfettari sono imputate nella misura corretta, in funzione della percentuale delle spese che ne costituiscono la base di calcolo prevista dal Bando?			
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia, al periodo, alle voci di costo previste dal quadro economico e sono pertinenti al progetto finanziato?			
Le spese rendicontate sono state imputate correttamente alle voci di spesa ammissibili e sono coerenti con il quadro economico?			
Data			
Funzionario incaricato			

Check List Bando Ri.Circo.Lo. Risorse Circolari in Lombardia per il sostegno alle PMI lombarde per lo sviluppo di azioni di economia circolare. Edizione dedicata alle filiere della plastica e del tessile.				
Verifica desk – Liquidazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
L'importo erogabile a saldo corrisponde alla differenza tra l'aiuto finanziario approvato e gli anticipi/acconti già erogati?				
L'aiuto finanziario è stato rideterminato tenendo conto del costo ammissibile finale e di tutti i vincoli previsti dal Bando e dal relativo regime di aiuto?				
Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?				
Ove applicabile, è stata acquisita documentazione antimafia che attesta l'assenza di motivi ostativi all'erogazione oppure sono trascorsi i termini per il silenzio assenso, ai sensi del Codice Antimafia (D. Lgs. 159/2011 e s.m.i.)?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando Ri.Circo.Lo. Risorse Circolari in Lombardia per il sostegno alle PMI lombarde per lo sviluppo di azioni di economia circolare. Edizione dedicata alle filiere della plastica e del tessile.				
Verifica desk – Erogazione Saldo – Istruttoria rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione premialità è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione premialità è stato presentato entro 60 giorni successivi al termine di un anno dalla data di rendicontazione del progetto?				
Il Modulo di richiesta erogazione è firmato dal Legale Rappresentante ovvero dal Dirigente delegato ovvero dal Responsabile del Procedimento/Responsabile di progetto?				
<u>2. Verifica degli allegati al Modulo</u>				
I risultati attesi sono stati quantificati al termine degli interventi?				
È stata fornita documentazione a supporto dei dati effettivamente ottenuti?				
Ove applicabile, è presente il Modulo Antimafia debitamente compilato?				
<u>3. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
È stato dimostrato il superamento, nella misura minima del 30%, della somma dei risultati attesi, rispetto a quanto dichiarato nella domanda di partecipazione al bando?				
L'importo erogabile come premialità corrisponde alla differenza tra l'aiuto finanziario approvato e gli anticipi/acconti e saldo già erogati?				
L'aiuto finanziario è stato rideterminato tenendo conto del costo ammissibile finale e di tutti i vincoli previsti dal Bando e dal relativo regime di aiuto?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del Sistema Informativo?				
Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?				

Ove applicabile, è stata acquisita documentazione antimafia che attesta l'assenza di motivi ostativi all'erogazione oppure sono trascorsi i termini per il silenzio assenso, ai sensi del Codice Antimafia (D. Lgs. 159/2011 e s.m.i.)?				
---	--	--	--	--

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Ri.Circo.Lo Risorse Circolari in Lombardia per il sostegno alle PMI lombarde per lo sviluppo di azioni di economia circolare. Edizione dedicata alle filiere della plastica e del tessile.				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
<u>2. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Le spese rendicontate fanno riferimento all'elenco delle spese ammissibili indicato all'articolo B.3 del Bando e all'Allegato I "Criteri per la rendicontazione delle spese"?				
Le spese sono state rendicontate al netto di IVA?				
Le spese rendicontate sono state sostenute successivamente alla presentazione della domanda di partecipazione al Bando?				
Le spese rendicontate sono funzionali al progetto e riconducibili alla sede operativa dichiarata quale sede di realizzazione del progetto ubicata sul territorio lombardo, attiva alla presentazione della domanda o attivata entro e non oltre la richiesta di erogazione del saldo?				
Le spese rilevanti ai fini del rispetto del principio DNSH rientrano tra quelle elencate alle lettere a), b) ed e) dell'articolo B.3 del Bando?				
<u>3. Verifica documentazione contabile</u>				
Le spese sostenute sono intestate alle PMI che presentano il progetto in forma singola o facenti parte di una aggregazione?				
Le spese sostenute sono comprovate da fatture interamente quietanzate e, o documentazione contabile equivalente, emesse dal fornitore dei beni/servizi (fatto salvo per le spese generali riportate al punto 1, voce f) per le quali non è richiesto alcun giustificativo di spesa né che la spesa sia riscontrabile in contabilità)?				
Le spese sostenute sono comprovate da documentazione bancaria o postale, comprensiva di estratto conto, attestante il pagamento per intero del titolo di spesa esclusivamente da parte del soggetto beneficiario?				
Le spese sostenute riportano nell'oggetto della fattura elettronica, o documentazione fiscalmente equivalente, la				

seguente dicitura: “Spesa agevolata a valere sull’Azione 2.6.2 - PR FESR 21-27, Bando Ri.Circo.Lo. Edizione filiere della plastica e del tessile” ID progetto “xxxxxx” e il Codice Unico di Progetto (CUP) assegnato in fase di concessione?				
Per le fatture emesse prima dell’ottenimento del CUP o fatturate da fornitori esteri sono state rispettate le previsioni previste al punto 4 dell’elenco numerato presente nel punto B.3 Bando?				
Le spese sostenute sono conformi al principio DNSH e alle indicazioni del Rapporto di Valutazione Ambientale Strategica (Rapporto Ambientale) del PR FESR 2021-2027?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
I giustificativi di spesa rendicontati sono stati emessi e quietanzati nel periodo che intercorre tra la data di presentazione della domanda ed il termine di 24 mesi decorrenti dalla data del decreto di concessione del contributo, salvo eventuale proroga concessa ai sensi dell’articolo D.3 del Bando?				
Le spese rendicontate rispettano i criteri previsti dall’articolo B.3 del Bando e dall’Allegato I “Criteri per la rendicontazione delle spese”?				
<u>5. Esito</u>				
La spesa rendicontata è ammissibile?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando Ri.Circo.Lo Risorse Circolari in Lombardia per il sostegno alle PMI lombarde per lo sviluppo di azioni di economia circolare. Edizione dedicata alle filiere della plastica e del tessile.				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
<u>2. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Le spese rendicontate fanno riferimento all'elenco delle spese ammissibili indicato all'articolo B.3 del Bando e all'Allegato I "Criteri per la rendicontazione delle spese"?				
Le spese sono state rendicontate al netto di IVA?				
Le spese rendicontate sono state sostenute successivamente alla presentazione della domanda di partecipazione al Bando?				
Le spese rendicontate sono funzionali al progetto e riconducibili alla sede operativa dichiarata quale sede di realizzazione del progetto ubicata sul territorio lombardo, attiva alla presentazione della domanda o attivata entro e non oltre la richiesta di erogazione del saldo?				
Le spese rilevanti ai fini del rispetto del principio DNSH rientrano tra quelle elencate alle lettere a), b) ed e) dell'articolo B.3 del Bando?				
<u>3. Verifica documentazione contabile</u>				
Le spese sostenute sono intestate alle PMI che presentano il progetto in forma singola o facenti parte di una aggregazione?				
Le spese sostenute sono comprovate da fatture interamente quietanzate e, o documentazione contabile equivalente, emesse dal fornitore dei beni/servizi (fatto salvo per le spese generali riportate al punto 1, voce f) per le quali non è richiesto alcun giustificativo di spesa né che la spesa sia riscontrabile in contabilità)?				
Le spese sostenute sono comprovate da documentazione bancaria o postale, comprensiva di estratto conto, attestante il pagamento per intero del titolo di spesa esclusivamente da parte del soggetto beneficiario?				
Le spese sostenute riportano nell'oggetto della fattura elettronica, o documentazione fiscalmente equivalente, la				

seguente dicitura: “Spesa agevolata a valere sull’Azione 2.6.2 - PR FESR 21-27, Bando Ri.Circo.Lo. Edizione filiere della plastica e del tessile” ID progetto “xxxxx” e il Codice Unico di Progetto (CUP) assegnato in fase di concessione?				
Per le fatture emesse prima dell’ottenimento del CUP o fatturate da fornitori esteri sono state rispettate le previsioni previste al punto 4 dell’elenco numerato presente nel punto B.3 Bando?				
Le spese sostenute sono conformi al principio DNSH e alle indicazioni del Rapporto di Valutazione Ambientale Strategica (Rapporto Ambientale) del PR FESR 2021-2027?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
I giustificativi di spesa rendicontati sono stati emessi e quietanzati nel periodo che intercorre tra la data di presentazione della domanda ed il termine di 24 mesi decorrenti dalla data del decreto di concessione del contributo, salvo eventuale proroga concessa ai sensi dell’articolo D.3 del Bando?				
Le spese rendicontate rispettano i criteri previsti dall’articolo B.3 del Bando e dall’Allegato I “Criteri per la rendicontazione delle spese”?				
<u>5. Esito</u>				
La spesa rendicontata è ammissibile?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Ri.Circo.Lo. Risorse Circolari in Lombardia per gli Enti Locali - Prevenzione della produzione rifiuti e implementazione dei sistemi di raccolta rifiuti finalizzati all'incremento di recupero di materia				
Verifica desk – Erogazione Saldo				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente concluso nei tempi e con le modalità previste?				
Gli indicatori di monitoraggio sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione è firmato dal Legale Rappresentante ovvero dal Dirigente delegato ovvero dal Responsabile del Procedimento/Responsabile di progetto?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
È presente la Copia del certificato di collaudo per i lavori o del certificato di regolare esecuzione o del certificato della verifica di conformità per i servizi e per le forniture in merito al rispetto delle caratteristiche tecniche, economiche e qualitative dei lavori e delle prestazioni, nonché degli obiettivi e dei tempi, in conformità delle previsioni e pattuizioni contrattuali, così come previsto dall'art. 116 del d.lgs. 36/2023?				
È presente la Check list appalti, sottoscritta dal RUP?				
È presente la Documentazione di gara così come previsto all'art. 82 del d.lgs. 36/2023?				
È presente la Scheda di sintesi del Progetto di cui agli artt. 26 e 27 del D.lgs. n. 33/2013, elaborata seguendo lo schema in allegato (Allegato B), da pubblicare sulla pagina del sito di Regione Lombardia dedicato al bando e sulla piattaforma regionale Open Innovation?				
È presente Idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto sia realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia?				
Per le linee 1, 2 e 3 è presente la Documentazione attestante la conformità rispetto al principio DNSH. In particolare, copie delle etichette energetiche e le eventuali				

certificazioni ambientali degli hardware, elettrodomestici e delle attrezzature acquistate?				
Per le linee 1, 2 e 4 (solo compostaggio di comunità e compostaggio locale) è presente la dichiarazione che l'attuazione degli interventi sia avvenuta in linea con quanto stabilito nel Formulario della verifica di resilienza climatica?				
Nel caso di variazioni con modifiche non sostanziali (opere minori), è presente la relazione progettuale con indicazione delle modifiche?				
È presente la dichiarazione di realizzazione dell'intervento in conformità con i CAM vigenti?				
È presente la dichiarazione che confermi di non aver ottenuto altro finanziamento pubblico alla data di fine dei lavori per le medesime voci di costo				
È presente la dichiarazione di essere a conoscenza che, in caso di falsità in atti e/o di dichiarazioni mendaci, si è soggetti alle sanzioni previste dal Codice penale e dalle leggi speciali in materia?				
<u>4. Verifica documentazione contabile</u>				
Le spese rendicontate sono supportate dai relativi documenti ordinativi e giustificativi di spesa (fatture interamente quietanzate o documentazione contabile equivalente)?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura di imputabilità al PR FESR 21-27 prevista dall'Avviso pubblico/Bando ai fini della verifica sul doppio finanziamento e il relativo CUP?				
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia, al periodo, alle voci di costo previste dal quadro economico e sono pertinenti al progetto finanziato?				
Le spese rendicontate sono state imputate correttamente alle voci di spesa ammissibili e sono coerenti con il quadro economico?				
<u>5. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Il contributo pubblico è stato rideterminato tenendo conto del costo totale ammissibile finale e dell'intensità di aiuto prevista dal bando?				
Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?				
È presente la "documentazione antimafia" richiesta ai sensi del Codice Antimafia (D. Lgs. 159/2011 e s.m.i.)?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando Ri.Circo.Lo Risorse Circolari in Lombardia per gli Enti Locali - Prevenzione della produzione rifiuti e implementazione dei sistemi di raccolta rifiuti finalizzati all'incremento di recupero di materia				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle eventuali Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
In caso di aggregazioni di Comuni il Soggetto Capofila ha presentato la domanda di contributo per conto dei Comuni aggregati?				
<u>2. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Le spese rendicontate sono state sostenute nel periodo che intercorre tra la data di pubblicazione sul BURL della D.G.R. XII/2199 del 15/04/2024 (S.O n° 17 del 22/04/2024) ed il termine di 24 mesi decorrenti dalla data del decreto di concessione del contributo, salvo eventuale proroga concessa ai sensi del punto D.3 del Bando?				
Le spese rendicontate fanno riferimento all'elenco delle spese ammissibili indicato all'articolo B.3 del Bando?				
Le spese rendicontate sono strettamente coerenti con gli obiettivi dell'iniziativa e che, pertanto, riguardano costi direttamente imputabili alle attività del progetto?				
<u>3. Verifica documentazione contabile</u>				
Le spese sostenute sono intestate al soggetto beneficiario che ha presentato il progetto in forma singola?				
In caso di aggregazione di Comuni, le spese sono state sostenute dai singoli Comuni facenti parte dell'aggregazione?				
Le spese sostenute sono coerenti con quanto indicato dall'articolo B.3 del Bando per quanto concerne la Linea di finanziamento 1 "Infrastrutture per la prevenzione dei rifiuti: hub e Empori solidali"?				
Le spese sostenute sono coerenti con quanto indicato dall'articolo B.3 del Bando per quanto concerne la Linea di finanziamento 2 "Infrastrutture per la prevenzione dei rifiuti: centri del riutilizzo"?				
Le spese sostenute sono coerenti con quanto indicato dall'articolo B.3 del Bando per quanto concerne la Linea di finanziamento 3 "Prevenzione dei rifiuti"?				

Le spese sostenute sono coerenti con quanto indicato dall'articolo B.3 del Bando per quanto concerne la Linea di finanziamento 4 "Implementazione della raccolta"?				
Le spese sostenute riportano nell'oggetto della fattura elettronica, o documentazione fiscalmente equivalente, la seguente dicitura: "Spesa agevolata a valere sull'Azione 2.6.2 - PR FESR 21-27, Bando Ri.Circo.Lo. Enti Locali" ID progetto "xxxxxx" e il Codice Unico di Progetto (CUP) assegnato in fase di concessione?				
Per gli incentivi tecnici, è stata indicata la seguente dicitura: "Spesa agevolata a valere sull'Azione 2.6.2 - PR FESR 21-27, Bando Ri.Circo.Lo. Enti Locali" ID progetto "xxxxxx" e il Codice Unico di Progetto (CUP) assegnato in fase di concessione e sono state seguite le altre disposizioni previste all'articolo C.4.b.1 del Bando?				
Le spese sostenute sono conformi al principio DNSH e alle indicazioni del Rapporto di Valutazione Ambientale Strategica (Rapporto Ambientale) del PR FESR 2021-2027?				
<u>4. Esito</u>				
La spesa rendicontata è ammissibile?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando ECOSAP				
Verifica desk – Erogazione Anticipo				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione è firmato dal Legale Rappresentante ovvero dal Dirigente delegato ovvero dal Responsabile del Procedimento/Responsabile di progetto?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Il beneficiario ha attestato di disporre dell'area/impianto oggetto dell'intervento?				
Il Beneficiario ha rispettato gli obblighi in materia di informazione e comunicazione?				
È esistente una procedura di gara finalizzata all'individuazione del contraente per l'acquisizione del bene o servizi o per la realizzazione di lavori?				
Il beneficiario ha presentato tramite piattaforma Bandi e Servizi, entro il 30/09/2024 la documentazione necessaria all'erogazione della prima rata in anticipazione?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
L'importo erogabile è pari al 40% del contributo approvato, a seguito dell'accettazione del contributo assegnato?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando ECOSAP				
Verifica desk Erogazione seconda rata				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione è firmato dal Legale Rappresentante ovvero dal Dirigente delegato ovvero dal Responsabile del Procedimento/Responsabile di progetto?				
<u>3. Verifica degli allegati al Modulo</u>				
Le spese rendicontate risultano ammissibili ai sensi del capitolo 11 del Bando?				
Le spese sostenute dal beneficiario, rendicontate e ammesse sono di un importo pari almeno alla quota ricevuta come anticipazione?				
Le spese sostenute sono conformi al principio DNSH e alle indicazioni del Rapporto di Valutazione Ambientale Strategica (Rapporto Ambientale) del PR FESR 2021-2027?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
L'importo erogabile è pari al 40% del contributo approvato, a seguito dell'accettazione del contributo assegnato?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando ECOSAP				
Verifica desk – Erogazione Saldo				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	N/A	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente concluso nei tempi e con le modalità previste?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione è firmato dal Legale Rappresentante ovvero dal Dirigente delegato ovvero dal Responsabile del Procedimento/Responsabile di progetto?				
La rendicontazione finale dell'intervento, accompagnata dalla documentazione attestante la corretta esecuzione delle opere e il rispetto dei risultati attesi, è stata presentata formalmente attraverso la piattaforma Bandi Online entro 90 giorni dalla data dell'avvenuto positivo collaudo delle opere?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Il beneficiario ha presentato il certificato di collaudo o di regolare esecuzione dei lavori con esito positivo?				
Il collaudo (o il certificato di regolare esecuzione) delle opere realizzate è stato effettuato entro il termine del 31/12/2025?				
Il beneficiario ha presentato l'APE finale intero fabbricato (simulazione con procedura CENED+ 2.0 nel caso di Servizio Energia) e rispettivo file di calcolo XML, datata e sottoscritta da tecnico iscritto all'albo regionale dei certificatori energetici, attestante gli indici prestazionali e la classe energetica ottenuti a progetto concluso?				
Il beneficiario ha presentato la rendicontazione dettagliata delle spese sostenute, corredate da idonei documenti giustificativi di spesa?				
Il beneficiario ha presentato la documentazione fotografica dell'intervento realizzato e attestante l'adempimento degli obblighi di comunicazione previsti al successivo punto 17 del Bando?				

Il beneficiario ha presentato eventuali autorizzazioni paesaggistiche rilasciate per la realizzazione dell'intervento?				
Il beneficiario ha presentato la Scheda di rilevazione delle caratteristiche ambientali per la valutazione del criterio 4 e per il monitoraggio, compilata secondo il modello di cui all'ALLEGATO 3 - "Scheda di rilevazione delle caratteristiche di sostenibilità ambientale", debitamente firmata dal Legale Rappresentante, già presentata in sede di richiesta e aggiornata rispetto alle opere effettivamente realizzate?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
L'importo erogabile è pari al 20% del contributo approvato, a seguito dell'accettazione del contributo assegnato?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Funzionario incaricato				
Data				

Check List Bando ECOSAP				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
<u>2. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Le spese sostenute sono riconducibili ad una delle tipologie di spesa ammissibili indicate all'articolo 11 del Bando?				
Le spese sostenute sono direttamente imputabili al progetto/investimento ammesso a finanziamento e approvato con atti della amministrazione regionale, ovvero si riferisce alle tipologie di operazioni previste all'articolo 5 del Bando?				
Le spese rendicontate sono pertinenti, ossia deve sussistere una relazione specifica tra la spesa sostenuta e l'attività oggetto del progetto/investimento?				
Le spese rendicontate sono riferite a spese effettivamente sostenute e corrispondenti a pagamenti effettuati dal Beneficiario?				
Le spese rendicontate sono verificabile in base ad un metodo controllabile al momento della rendicontazione finale delle spese?				
Le spese rendicontate sono sostenute nell'arco temporale compreso tra il 1° gennaio 2021 e la data di presentazione della rendicontazione finale delle spese?				
Le spese rendicontate sono comprovate da fatture quietanzate e intestate al beneficiario o da documenti contabili aventi forza probatoria equivalente?				
I pagamenti rispettano il principio della tracciabilità, ovvero, sono sempre effettuati mediante bonifico bancario, con evidenza dell'addebito sul c/c bancario, oppure con carta di credito o di debito a titolarità del beneficiario con evidenza dell'addebito sulla pertinente distinta della lista dei movimenti?				
Le spese rendicontate sono corredate da copia delle fatture, copia elettronica del documento attestante l'avvenuto pagamento (mandato e quietanza di pagamento)?				

Le spese rendicontate riportano un chiaro ed esplicito riferimento all'intervento finanziato dal bando, comprensivo del codice CUP del progetto e del CIG?				
Le spese sostenute sono conformi al principio DNSH e alle indicazioni del Rapporto di Valutazione Ambientale Strategica (Rapporto Ambientale) del PR FESR 2021-2027?				
<u>3. Esito</u>				
Le spese rendicontate risultano ammissibili?				
Le spese sostenute dal beneficiario, rendicontate e ammesse sono di un importo pari almeno alla quota ricevuta come anticipazione?				
<u>4. Liquidazione</u>				
L'importo erogabile è pari al 40% del contributo approvato, a seguito dell'accettazione del contributo assegnato?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?				

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando RECAP				
Verifica desk – Erogazione Anticipo				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione è firmato dal Legale Rappresentante ovvero dal Dirigente delegato ovvero dal Responsabile del Procedimento/Responsabile di progetto?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Il beneficiario ha attestato di disporre dell'area/impianto oggetto dell'intervento?				
Il Beneficiario ha rispettato gli obblighi in materia di informazione e comunicazione?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
L'importo erogabile è pari al 40% del contributo approvato, a seguito dell'accettazione del contributo assegnato?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando RECAP				
Verifica desk Erogazione seconda quota				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
Il beneficiario ha indicato su Bandi e Servizi la data effettiva di avvio lavori allegando copia del verbale di avvio lavori?				
È stato rispettato il termine massimo per l'avvio lavori del 31/01/2025?				
Il verbale di avvio lavori è stato caricato su Bandi e Servizi entro 30 giorni dalla data di avvio lavori riportata sul verbale?				
<u>2. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione è firmato dal Legale Rappresentante ovvero dal Dirigente delegato ovvero dal Responsabile del Procedimento/Responsabile di progetto?				
Il Beneficiario ha trasmesso al Responsabile dell'attuazione la "Richiesta Erogazione seconda quota" (Allegato 7)?				
Il Beneficiario ha confermato o aggiornato il quadro economico e il cronoprogramma dei lavori entro 30 giorni dalla data di avvio dei lavori?				
Il beneficiario ha presentato il Codice Identificativo di Gara?				
Il beneficiario ha presentato il Bando di Gara per l'appalto?				
Il beneficiario ha presentato la Relazione CAM come prevista dal DM 23 giugno 2022 e delle certificazioni/attestazioni relative ai materiali e prodotti utilizzati e dichiarati, coerentemente con quanto dichiarato in fase di partecipazione al bando?				
Il beneficiario ha presentato il provvedimento di aggiudicazione completo del Verbale di gara?				
Il beneficiario ha presentato la dichiarazione, resa ai sensi del DPR 445/2000, che attesti che l'aggiudicazione definitiva è divenuta efficace, che non sono stati presentati				

ricorsi avverso l'aggiudicazione definitiva dell'appalto e che è decorso il termine utile per la presentazione dei ricorsi?				
Il beneficiario ha presentato la copia del contratto d'appalto?				
Il beneficiario ha presentato la check list appalti per il controllo del rispetto degli adempimenti specifici stabiliti dal D. Lgs. 50/2016 e 36/2023, in merito all'affidamento di contratti pubblici?				
Il Beneficiario ha inviato foto rappresentative del cartello di cantiere secondo le indicazioni riportate al paragrafo D.7 del Bando?				
Le spese sostenute sono conformi al principio DNSH e alle indicazioni del Rapporto di Valutazione Ambientale Strategica (Rapporto Ambientale) del PR FESR 2021-2027?				
<u>3. Esito</u>				
L'importo erogabile raggiungere, comprendendo quanto trasferito con la prima quota, un importo massimo corrispondente all'80% del valore del contributo così come rideterminato in esito alle procedure di aggiudicazione dei lavori?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando RECAP				
Verifica desk – Erogazione Saldo				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	N/A	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente concluso nei tempi e con le modalità previste?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione è firmato dal Legale Rappresentante ovvero dal Dirigente delegato ovvero dal Responsabile del Procedimento/Responsabile di progetto?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Il Beneficiario ha trasmesso al Responsabile dell'attuazione la "Richiesta di Erogazione del Saldo" (Allegato 8) compilando sulla piattaforma Bandi Online i campi del modulo dedicato e reso disponibile nella pratica online previa rendicontazione delle spese ammissibili finali?				
Il Beneficiario ha trasmesso il provvedimento di approvazione del beneficiario della spesa sostenuta completo del quadro economico finale relativo all'intervento?				
Il beneficiario ha presentato la rendicontazione dettagliata delle spese sostenute, corredate da idonei documenti giustificativi di spesa come indicato al punto elenco 2. del paragrafo C.4.3 del Bando?				
Il Beneficiario ha rispettato gli obblighi in materia di informazione e comunicazione come indicato al punto D.1 del Bando?				
Il Beneficiario ha trasmesso la relazione finale sul raggiungimento degli obiettivi completa di quadro di raffronto tra previsto e realizzato?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
Il beneficiario ha inserito nella pratica sulla piattaforma Bandi Online la data del collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione e ne ha allegato la copia entro 30 giorni dalla data stessa del collaudo?				

Il Beneficiario ha eseguito tutte le operazioni finanziarie inerenti al contributo regionale e relative ad incassi, pagamenti e operazioni attraverso il/i conto corrente/i indicato/i sul sistema Bandi Online?				
Il termine per la rendicontazione finale dei lavori e delle spese rispetta quanto prescritto in termini temporali al punto B.4 del Bando?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				

Funzionario incaricato	
Data	

Check List Bando RECAP				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
<u>2. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Le spese sostenute sono riconducibili ad una delle tipologie di spesa ammissibili indicate all'articolo B.3 del Bando?				
Le spese sostenute dal soggetto beneficiario sono direttamente imputabili all'intervento e sono rappresentate nel quadro economico?				
Le spese rendicontate sono state sostenute successivamente alla data di pubblicazione del Bando, fatta eccezione per le "Spese Tecniche" ai sensi dell'articolo B.3 del Bando?				
Le fatture rendicontate riportano le informazioni indicate all'articolo B.3 del Bando?				
Le spese sono state sostenute a partire dal giorno dopo la data di presentazione della domanda di partecipazione al bando ed entro il termine di realizzazione del progetto?				
Le spese sostenute riferite interventi per i quali l'avvio delle procedure di affidamento dei lavori sia intervenuto dopo la pubblicazione del bando?				
Le spese sostenute risultano non inferiori al 70% del costo totale di progetto originariamente previsto o rimodulato a seguito di variazioni e comunque non inferiori a euro 100.000 (limite minimo di ammissibilità al bando)?				
Le spese sostenute risultano conformi alla circolare del Dipartimento RGS n. 33 del 31/12/2022 e dell'art. 9 Regolamento (UE) n. 2021/2041, nel rispetto del divieto del doppio finanziamento?				
Le spese sostenute sono conformi al principio DNSH e alle indicazioni del Rapporto di Valutazione Ambientale Strategica (Rapporto Ambientale) del PR FESR 2021-2027?				
<u>3. Esito</u>				
Le spese rendicontate risultano ammissibili?				

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Multimodale Urbano				
Verifica desk – Erogazione Anticipo				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione è firmato dal Legale Rappresentante ovvero dal Dirigente delegato ovvero dal Responsabile del Procedimento/Responsabile di progetto?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Il beneficiario ha attestato di disporre del preliminare d'acquisto delle aree e/o fabbricati oggetto di intervento?				
Il beneficiario ha attestato di disporre della convenzione attuativa sottoscritta tra RFI ed il Comune nel quale è ubicato l'intervento, qualora necessario?				
Il Beneficiario ha allegato alla domanda di agevolazione la documentazione indicata al paragrafo C.1.1. del bando?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
L'importo erogabile è pari al 25% del contributo approvato, a seguito dell'accettazione del contributo assegnato?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Il DURC attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando Multimodale Urbano				
Verifica desk Rendicontazione seconda quota				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente presentato nel rispetto del Bando?				
Sono stati rispettati i tempi per la presentazione della richiesta di erogazione ai sensi dell'articolo C.4.b) del Bando?				
Il beneficiario ha presentato una richiesta di proroga per l'Avvio dei Lavori?				
La proroga è stata richiesta secondo le modalità ed entro i termini previsti dal Bando?				Se il comune fa richiesta di proroga dei termini va caricato in BeS il Decreto di proroga
Il PFTE di progetto ha superato la verifica di conformità ai sensi dell'art.2.2 delle "Linee guida per l'attuazione, il monitoraggio e la rendicontazione delle spese relative ai progetti ammissibili della iniziativa "multimodale urbano"?"				Il beneficiario dovrà caricare la nota di approvazione del PFTE da RL
Il Beneficiario ha presentato la Relazione sul rispetto del principio DNSH (criterio di ammissibilità 3), del climate proofing (criterio di ammissibilità 4) e sulla sostenibilità ambientale dell'intervento (criterio di valutazione 7), utilizzando il modello di cui all'Allegato 3 delle "Linee guida per l'attuazione, il monitoraggio e la rendicontazione delle spese relative ai progetti ammissibili della iniziativa "multimodale urbano"?"				
Il Beneficiario è tenuto alla presentazione della verifica di resilienza climatica ai sensi dell'art.2.2 lettera j) delle "Linee guida per l'attuazione, il monitoraggio e la rendicontazione delle spese relative ai progetti ammissibili della iniziativa "multimodale urbano"?"				Se la risposta è sì, verificare che vi sia l'allegato
Eventuali variazioni progettuali e rideterminazioni dei contributi rispettano le previsioni disciplinate all'Articolo C.4.b dell'Avviso?				Verificare che sia allegata l'approvazione delle modifiche da parte di RL
È stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni dell'Art. 1.2 delle Linee				

Guida per l'Attuazione e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione della seconda quota è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione della seconda quota è firmato dal Legale Rappresentante ovvero dal Dirigente delegato ovvero dal Responsabile del Procedimento/Responsabile di progetto?				
Il contributo è stato rideterminato sulla base del quadro economico aggiornato a seguito delle risultanze dell'appalto ed è stato comunicato al soggetto beneficiario?				
Nel Modulo di richiesta erogazione della seconda quota è riportato il Codice Identificativo di Gara (CIG)?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
È presente in piattaforma Bandi e Servizi la copia del bando di gara?				
È presente in piattaforma Bandi e Servizi il provvedimento di aggiudicazione?				
È presente in piattaforma Bandi e Servizi il contratto d'appalto stipulato e sottoscritto dalle parti?				
È presente in piattaforma Bandi e Servizi il provvedimento di approvazione del progetto da parte dell'organo competente per normativa e/o statuto?				
È presente in piattaforma Bandi e Servizi la dichiarazione rilasciata dal RUP, secondo il fac-simile messo a disposizione in Bandi e Servizi, della coerenza del progetto a base di gara con gli elaborati progettuali presentati nell'ambito dell'Avviso?				Modello da scaricare, compilare e ricaricare
Sono presenti in piattaforma Bandi e Servizi le copie delle autorizzazioni, concessioni e permessi necessari alla realizzazione dell'opera, non prodotti al momento della presentazione della domanda?				
È presente in piattaforma Bandi e Servizi il nuovo quadro economico aggiornato a seguito della gara?				
È presente in piattaforma Bandi e Servizi il nuovo Cronoprogramma aggiornato a seguito della gara nelle fasi attuative e di spesa secondo lo schema presente in BeS?				Modello da scaricare, compilare e ricaricare
È presente in piattaforma Bandi e Servizi la documentazione attestante l'effettiva disponibilità dell'eventuale quota non coperta dal finanziamento PR FESR 2021-2027?				Ove presente quota a carico del Beneficiario
È presente in piattaforma Bandi e Servizi la documentazione comprovante la piena disponibilità delle aree interessate dall'intervento?				Verbali di consegna aree/contratti definitivi/

				perfezionamento acquisto aree
È presente in piattaforma Bandi e Servizi il verbale di consegna ed inizio lavori?				
È presente in piattaforma Bandi e Servizi la check list appalti (rinvenibile sul sito PR Lombardia FESR 2021-2027) debitamente compilata?				Link
È presente in piattaforma Bandi e Servizi il progetto esecutivo dell'intervento approvato dall'Ente competente?				
È presente in piattaforma Bandi e Servizi la relazione o relazioni CAM (Criteri Ambientali Minimi), in accordo con quanto dichiarato all'articolo C.1.1.17 del Bando?				
Le spese sostenute sono conformi al principio DNSH e alle indicazioni del Rapporto di Valutazione Ambientale Strategica (Rapporto Ambientale) del PR FESR 2021-2027?				Il punto attiene alla verifica della conformità delle spese al principio DNSH, ove ci siano spese che non rientrano nell'ambito di applicazione del principio (es. relazione tecnica) è possibile indicare come NA o come conforme (in quanto non in contrasto)
È presente in piattaforma Bandi e Servizi la documentazione fotografica attestante l'adempimento degli obblighi di comunicazione previsti al punto D.1 dell'Avviso?				
È presente in piattaforma Bandi e Servizi relazione con riscontro alle prescrizioni indicate in fase di assegnazione del contributo?				Ove previste nel decreto di assegnazione del contributo.
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
L'importo erogabile è pari al 30% del contributo, così come riformulato a seguito dei ribassi ottenuti in fase di aggiudicazione, successivamente all'invio da parte del RUP del Contratto d'appalto sottoscritto e del Verbale di consegna dei lavori, con rendicontazione delle spese sostenute?				
Le spese sostenute, comprese quelle afferenti alla progettazione/consulenza tecnica, sono state regolarmente rendicontate e sono corredate da idonea documentazione giustificativa di spesa, come indicato all'articolo C.4.a dell'Avviso e al paragrafo 2.5 delle "Linee guida per l'attuazione, il monitoraggio e la rendicontazione delle spese relative ai progetti ammissibili della iniziativa "multimodale urbano"?"				

I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				I dati bancari sono quelli riferiti alla Banca di Italia presenti in SAP
Il DURC attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?				DURC del Comune

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Multimodale Urbano				
Verifica desk Rendicontazione terza quota				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
È presente in piattaforma Bandi e Servizi la dichiarazione rilasciata dal Direttore dei lavori e controfirmata dal RUP dell'appalto che attesti l'avvenuta esecuzione di opere per un importo pari o superiore al 60% dell'importo contrattuale dei lavori?				
Eventuali variazioni progettuali e rideterminazioni dei contributi rispettano le previsioni disciplinate all'Articolo C.4.b dell'Avviso?				Verificare che sia allegata l'approvazione delle modifiche da parte di RL
È stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni dell'Art. 1.2 delle Linee Guida per l'Attuazione e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il contributo non è superiore a quanto dovuto da Regione Lombardia in relazione al quadro economico dell'opera, riformulato a seguito dei ribassi ottenuti in fase di aggiudicazione o delle economie comunque conseguite?				
Il Modulo di richiesta erogazione della terza quota è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione della terza quota è firmato dal Legale Rappresentante ovvero dal Dirigente delegato ovvero dal Responsabile del Procedimento/Responsabile di progetto?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				

Le spese sostenute sono state regolarmente rendicontate e sono corredate da idonea documentazione giustificativa di spesa, come indicato all'articolo C.4.a del Bando e all'articolo 2.5 delle "Linee guida per l'attuazione, il monitoraggio e la rendicontazione delle spese relative ai progetti ammissibili della iniziativa "multimodale urbano"?"			
Le spese sostenute sono conformi al principio DNSH e alle indicazioni del Rapporto di Valutazione Ambientale Strategica (Rapporto Ambientale) del PR FESR 2021-2027?			Il punto attiene alla verifica della conformità delle spese al principio DNSH, ove ci siano spese che non rientrano nell'ambito di applicazione del principio (es. relazione tecnica) è possibile indicare come NA o come conforme (in quanto non in contrasto)
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>			
L'importo erogabile è pari al 30% dell'importo assegnato?			
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?			I dati bancari sono quelli riferiti alla Banca di Italia presenti in SAP
Il DURC attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?			DURC del Comune

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Multimodale Urbano				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
<u>2. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Le spese rendicontate sono state sostenute nel periodo di ammissibilità della spesa, ovvero a partire dalla data di pubblicazione dell'Avviso fino al 31 dicembre 2029?				Verificare data riportata dall'Avviso e sue eventuali proroghe per il collaudo finale
Le spese sostenute sono riconducibili ad una delle tipologie di spesa ammissibili indicate all'articolo B.3 del Bando?				
Le spese sostenute dal soggetto beneficiario sono direttamente imputabili all'intervento e sono state approvate con atti dell'amministrazione regionale?				
Le spese sostenute sono pertinenti, ossia deve sussistere una relazione specifica tra la spesa sostenuta e l'attività oggetto del progetto?				
Le spese sostenute sono effettive, cioè, riferita a spese effettivamente sostenute e corrispondenti a pagamenti effettuati dal Beneficiario?				
Nel caso in cui il soggetto beneficiario non coincide con il soggetto che sostiene direttamente le spese di progetto, ai fini della certificabilità della spesa, sono stati rendicontati anche i documenti giustificativi del trasferimento di risorse dal soggetto beneficiario al soggetto che ha sostenuto la spesa (es: mandati di pagamento quietanzati)?				
Le spese sostenute sono comprovate da fatture quietanzate intestate al beneficiario e, ove ciò non sia possibile, sono comprovate da documenti contabili aventi forza probatoria equivalente?				
Le spese sostenute riportano nell'oggetto della fattura elettronica, o documentazione fiscale equivalente, la seguente dicitura: "Spesa agevolata per € xxx a valere sull'Azione 2.8.1 "INIZIATIVA MULTIMODALE URBANO" del PR FESR 21-27, ID progetto "xxxxxx" e il Codice Unico				

di Progetto (CUP) assegnato in fase di concessione e del CIG?				
I pagamenti rispettano il principio della tracciabilità, ovvero sono sempre effettuati mediante bonifico bancario, con evidenza dell'addebito sul c/c bancario, oppure con carta di credito o di debito a titolarità del beneficiario con evidenza dell'addebito sulla pertinente distinta della lista dei movimenti?				
Le spese rendicontate sono sostenute da documentazione conforme alla normativa fiscale, contabile e civilistica vigente?				
<u>3. Esito</u>				
Le spese rendicontate risultano ammissibili?				

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Multimodale Urbano				
Verifica desk – Erogazione Saldo e rendicontazione spese sostenute.				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente concluso nei tempi e con le modalità previste?				
Il beneficiario ha inserito su BeS i valori finali degli indicatori di realizzazione del progetto di cui al paragrafo 6 delle Linee Guida di Rendicontazione?				
Il progetto ha subito delle varianti progettuali secondo le norme disciplinate dall'Articolo C.4.b dell'Avviso?				In caso di risposta affermativa, verificare che sia allegata l'approvazione delle modifiche da parte di RL
È stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni dell'Art. 1.2 delle Linee Guida per l'Attuazione e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il contributo non è superiore a quanto dovuto da Regione Lombardia in relazione al quadro economico dell'opera, riformulato a seguito dei ribassi ottenuti in fase di aggiudicazione o delle economie comunque conseguite?				
Il Modulo di richiesta erogazione del saldo è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione del saldo è firmato dal Legale Rappresentante ovvero dal Dirigente delegato ovvero dal Responsabile del Procedimento/Responsabile di progetto?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
È stato caricato su BeS il certificato di collaudo o di regolare esecuzione dei lavori con esito positivo?				
Il collaudo o il certificato di regolare esecuzione delle opere realizzate è stato effettuato ed approvato dal RUP dell'ente beneficiario entro il termine previsto dall'Avviso?				Verificare data riportata dall'Avviso e sue eventuali proroghe per il collaudo finale
Le spese sostenute sono state regolarmente rendicontate e sono corredate da idonea documentazione giustificativa di spesa, come				

indicato all'articolo C.4.a dell'Avviso e all'articolo 2.5 delle "Linee guida per l'attuazione, il monitoraggio e la rendicontazione delle spese relative ai progetti ammissibili della iniziativa "multimodale urbano"?"				
È stata caricata su BeS documentazione fotografica dell'intervento realizzato e attestante l'adempimento degli obblighi di comunicazione previsti al punto D.1 dell'Avviso?				
È stata caricata su BeS la scheda di attestazione del rispetto degli impegni assunti relativamente ai criteri 3, 4 e 5 di cui alla tabella B, punto C.3.b e del criterio 4, 5 e 7 di cui alla tabella C, punto C.3.c dell'Avviso?				
Il beneficiario ha confermato l'impegno a garantire la gestione e la manutenzione dell'intervento, in accordo con eventuali altri soggetti interessati, per almeno 5 anni dalla liquidazione del saldo, firmata dal Legale Rappresentante del richiedente o suo delegato?				
È stata caricata su BeS la dichiarazione attestante la previsione a bilancio delle somme stimate necessarie per garantire la gestione e la manutenzione dell'intervento, per almeno 5 anni?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura di imputabilità al PR FESR 21-27 prevista dall'Avviso ai fini della verifica sul doppio finanziamento e il relativo CUP?				
È stata caricata su BeS la documentazione attestante la conformità del progetto realizzato al rispetto del principio DNSH?				
Le spese sostenute sono conformi al principio DNSH e alle indicazioni del Rapporto di Valutazione Ambientale Strategica (Rapporto Ambientale) del PR FESR 2021-2027?				Il punto attiene alla verifica della conformità delle spese al principio DNSH, ove ci siano spese che non rientrano nell'ambito di applicazione del principio (es. relazione tecnica) è possibile indicare come NA o come conforme (in quanto non in contrasto)
È stata caricata su BeS la dichiarazione da parte del RUP relativa alla piena fruibilità, funzionalità e apertura al pubblico di tutte le opere realizzate?				
È stata caricata su BeS la relazione finale che evidenzia il raggiungimento degli obiettivi che il progetto si era prefissato, sulla scorta dei criteri individuati dall'Avviso, completa di quadro di raffronto tra previsto e realizzato?				

Ci sono interventi da rendicontare per i quali sono stati attribuiti punteggi per il criterio 3 della Tabella C del paragrafo C.3.c dell'Allegato A dell'Avviso?				Se necessario è da allegare una Relazione tecnica sottoscritta dal RUP
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
La rendicontazione finale dell'intervento è stata presentata formalmente su BeS entro 90 giorni dalla data dell'avvenuto collaudo positivo delle opere e comunque non oltre il termine previsto dall'Avviso?				Verificare data riportata dall'Avviso e sue eventuali proroghe per il collaudo finale.
È stata caricata su BeS la relazione attestante il rispetto degli impegni presi con riferimento al principio DNSH, al climate proofing, confermando che l'attuazione degli interventi sia avvenuta in linea con quanto stabilito in esito alla verifica di resilienza climatica e giustificando eventuali modifiche alle misure di adattamento previste e alla sostenibilità ambientale, utilizzando il modello di cui all'Allegato 4?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				I dati bancari sono quelli riferiti alla Banca di Italia presenti in SAP
Il DURC del beneficiario attesta che il versamento dei contributi da parte dello stesso risulta regolare?				DURC del Comune

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Brevetti 2023				
Verifica desk Erogazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	N/A	NOTE
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
La valorizzazione degli indicatori di realizzazione e risultato è coerente con l'operazione?				
Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				
Il principio di DNSH è stato verificato?				Il punto attiene alla verifica della conformità delle spese al principio DNSH, ove ci siano spese che non rientrano nell'ambito di applicazione del principio (es. relazione tecnica) è possibile indicare come NA o come conforme (in quanto non in contrasto)
L'importo erogabile corrisponde al contributo concedibile previsto da Bando?				
I dati bancari per il pagamento sono correttamente registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
L'impresa beneficiaria ha una sede legale o operativa attiva in Lombardia o, se libero professionista, svolge l'attività-professionale presso uno studio con sede nel territorio lombardo (modello dell'Agenzia delle Entrate "Dichiarazione di inizio attività, variazione dati o cessazione attività ai fini IVA" attestante il domicilio fiscale dove viene svolta l'attività professionale)?				
Il DURC del beneficiario attesta che il versamento dei contributi risulta regolare?				

<p>Nel caso di soggetto beneficiario iscritto ad altri Enti previdenziali o casse (diversi da INPS, INAIL) la copia del documento rilasciato dal soggetto competente attesta la regolarità della posizione contributiva del beneficiario valida al momento della presentazione della richiesta di erogazione del saldo e con l'esplicitazione del periodo di validità?</p>				
<p>Per i soggetti che beneficiano di un contributo superiore a euro 150.000,00, è stata acquisita la documentazione antimafia ovvero è presente la richiesta di informativa antimafia e sono trascorsi i termini previsti dal D.Lgs.159/2011 e s.m.i.?</p>				

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Brevetti 2023				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	N/A	NOTE
La richiesta di erogazione comprensiva della rendicontazione degli interventi brevettuali è stata presentata entro il termine previsto all'art. C.4.c comma 5 del Bando corrispondente al termine di realizzazione dei progetti di cui all'art. B.2.b del Bando medesimo (entro 24 mesi dalla data di pubblicazione del decreto di concessione sul BURL o entro 24 mesi dalla data di ricezione da parte del beneficiario della notifica del decreto di concessione), salvo proroga approvata di massimo 6 mesi complessivi come previsto all'art. B.2.b comma 2 del Bando?				
La richiesta di erogazione è conforme al format reso disponibile e completa dei suoi allegati (relazione sulle ricadute delle attività svolte, scheda di sintesi del progetto anch'essi conformi ai format predisposti) e alle modalità di presentazione di cui all'art. C.4.c del bando e validamente firmata?				
La relazione sulle ricadute delle attività svolte attesta le attività svolte e gli obiettivi conseguiti?				
È stata allegata idonea documentazione fotografica delle forme di pubblicizzazione realizzate dal soggetto beneficiario secondo le modalità individuate all'art. D.1.c del bando?				
È stata allegata copia della/e domanda/e di brevetto o estensione depositata/e e del/i rapporto/i di ricerca?				
Nel caso di soggetto beneficiario iscritto a Enti previdenziali o casse diversi da INPS, INAIL, sono stati allegati alla richiesta di erogazione: copia del documento rilasciato dal soggetto competente attestante la regolarità della posizione contributiva del beneficiario valida al momento della presentazione della richiesta di erogazione del saldo e con l'esplicitazione del periodo di validità?				

Nel caso di soggetto beneficiario a cui è stata concessa l'agevolazione nella percentuale maggiorata pari al 90% per l'impegno ad acquisire, entro il termine per la presentazione della rendicontazione, una certificazione di sistema di gestione ambientale e/o energetica e/o di processo o prodotto (ad esempio registrazione EMAS, certificazione ISO 14001 e ISO 50001, marchio Ecolabel), il soggetto beneficiario ha allegato tale certificazione rilasciata da un ente accreditato ottenuta successivamente alla presentazione della domanda di partecipazione al bando?				
Nel caso di estensione di brevetto, la/e domanda/e di brevetto/i italiano presso l'UiBM è/sono stata/e presentata/e a partire dal 25/09/2022?				
La data di deposito della/e domanda/e di nuovo brevetto o di estensione presso gli organi competenti è successiva o coincidente con il 25/09/2023?				
Nel caso di domanda/e di brevetto o estensione di brevetto/i, la titolarità del/i brevetto/i oggetto dell'agevolazione coincide con il soggetto beneficiario? Il Beneficiario ha mantenuto la tipologia (nuovo brevetto o estensione di brevetto) dell'/degli intervento/i brevettuale/i rispetto al progetto ammesso?				
Il soggetto beneficiario alla data di presentazione della richiesta di erogazione ha sede legale o operativa in Lombardia; nel caso di libero professionista, è stata allegata copia del modello dell'Agenzia delle Entrate "Dichiarazione di inizio attività, variazione dati o cessazione attività ai fini IVA" attestante il domicilio professionale in Lombardia?				
La richiesta di erogazione comprensiva della rendicontazione degli interventi brevettuali è stata presentata entro il termine previsto all'art. C.4.c comma 5 del Bando corrispondente al termine di realizzazione dei progetti di cui all'art. B.2.b del Bando medesimo (entro 24 mesi dalla data di pubblicazione del decreto di concessione sul BURL), salvo proroga approvata di massimo 6 mesi complessivi come previsto all'art. B.2.b comma 2 del Bando?				
La richiesta di erogazione è conforme al format reso disponibile e completa dei suoi allegati (relazione sulle ricadute delle attività svolte, scheda di sintesi del progetto anch'essi conformi ai format predisposti) e alle modalità di presentazione di cui all'art. C.4.c del bando e validamente firmata?				

La relazione sulle ricadute delle attività svolte attesta le attività svolte e gli obiettivi conseguiti?				
È stata allegata idonea documentazione fotografica delle forme di pubblicizzazione realizzate dal soggetto beneficiario secondo le modalità individuate all'art. D.1.c del bando?				
È stata allegata copia della/e domanda/e di brevetto o estensione depositata/e e del/i rapporto/i di ricerca?				
Nel caso di soggetto beneficiario iscritto a Enti previdenziali o casse diversi da INPS, INAIL, sono stati allegati alla richiesta di erogazione: copia del documento rilasciato dal soggetto competente attestante la regolarità della posizione contributiva del beneficiario valida al momento della presentazione della richiesta di erogazione del saldo e con l'esplicitazione del periodo di validità?				
Nel caso di soggetto beneficiario a cui è stata concessa l'agevolazione nella percentuale maggiorata pari al 90% per l'impegno ad acquisire, entro il termine per la presentazione della rendicontazione, una certificazione di sistema di gestione ambientale e/o energetica e/o di processo o prodotto (ad esempio registrazione EMAS, certificazione ISO 14001 e ISO 50001, marchio Ecolabel), il soggetto beneficiario ha allegato tale certificazione rilasciata da un ente accreditato ottenuta successivamente alla presentazione della domanda di partecipazione al bando?				
Nel caso di estensione di brevetto, la/e domanda/e di brevetto/i italiano presso l'UiBM è/sono stata/e presentata/e a partire dal 25/09/2022?				
La data di deposito della/e domanda/e di nuovo brevetto o di estensione presso gli organi competenti è successiva o coincidente con il 25/09/2023?				
Nel caso di domanda/e di brevetto o estensione di brevetto/i, la titolarità del/i brevetto/i oggetto dell'agevolazione coincide con il soggetto beneficiario?				
Il Beneficiario ha mantenuto la tipologia (nuovo brevetto o estensione di brevetto) dell'/degli intervento/i brevettuale/i rispetto al progetto ammesso?				
Il soggetto beneficiario alla data di presentazione della richiesta di erogazione ha sede legale o operativa in Lombardia; nel caso di libero professionista, è stata allegata copia del modello dell'Agenzia delle Entrate "Dichiarazione di inizio attività, variazione dati o cessazione attività ai fini IVA" attestante il domicilio professionale in Lombardia?				

Domanda	Si	No	N/A	Note
È stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni del Bando e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?				
L'agevolazione erogabile è stata quantificata correttamente sulla base dei costi ammissibili su base forfettaria previsti dall'Art. B.1.b. del Bando e rispetto alla intensità di aiuto concessa, e in caso di assenza di documentazione necessaria alla concessione della maggiorazione per i soggetti che l'hanno richiesta, l'intensità di aiuto è stata rideterminata nella misura dell'80%?				

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Microimprese					
Verifica desk Rendicontazione					
Asse					
Azione					
Progetto					
CUP					
Id. Progetto					
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note	Documentazione oggetto di verifica
<i>1. Verifiche preliminari</i>					
Il progetto è stato regolarmente concluso nei tempi e con le modalità previste?					
Gli indicatori di monitoraggio fisico sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?					
Gli indicatori di monitoraggio fisico valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?					
L'impresa Beneficiaria risulta attiva nel Registro Imprese?					
Le imprese Beneficarie hanno dimostrato il rispetto degli obblighi in materia di informazione e comunicazione, in conformità a quanto indicato nel Bando e/o nelle Linee Guida?					
Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?					
Il beneficiario ha realizzato gli interventi oggetto del Progetto presso la sede attiva in Lombardia indicata nella domanda di adesione quale sede di realizzazione del progetto?					
La sede attiva in Lombardia indicata nella domanda di adesione quale sede					

di realizzazione del progetto risulta attiva dalla visura camerale?					
<i>2. Verifica su Modulo</i>					
Il Modulo di richiesta erogazione è completo e conforme al formato richiesto?					
Il Modulo di richiesta erogazione è validamente firmato digitalmente?					
<i>3. Verifica degli Allegati al Modulo</i>					
Il Quadro riassuntivo delle spese è presente ed è validamente firmato dal Legale rappresentante del soggetto beneficiario?					
La relazione tecnica finale è presente ed è redatta secondo le disposizioni dell'Avviso e sottoscritta da un Tecnico abilitato come definito all'art. B.2.a comma 3 dell'Avviso?					
Nella domanda di erogazione sono attestate le attività svolte e gli obiettivi conseguiti?					
Il Quadro riassuntivo delle spese è conforme al formato previsto ed è coerente con i dati inseriti a sistema?					
<i>4. Verifica documentazione contabile</i>					
Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti, emessi entro i termini indicati nell'avviso?					
Le spese rendicontate sono effettivamente quietanzate?					
Ai fini della verifica sul doppio finanziamento i giustificativi di spesa riportano la dicitura di imputabilità al PR prevista dall'avviso e il CUP, oppure, in caso di impossibilità materiale, è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?					
Le spese generali o altri costi quantificati mediante tassi forfettari sono imputate nella misura corretta, in funzione della percentuale delle spese che ne costituiscono la base di calcolo prevista dal bando?					

Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia, al periodo, alle voci di costo previste dal quadro economico e sono pertinenti al progetto finanziato?					
È stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni dell'Avviso e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?					
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?					
Le spese sono state imputate al netto di IVA (ad eccezione dei casi in cui sia realmente e definitivamente sostenuta dai Soggetti beneficiari e non sia in alcun modo recuperabile dagli stessi) e ogni altro onere fiscale, previdenziale e assicurativo?					
Nel caso in cui IVA sia parte della domanda di rimborso, è stata allegata alla rendicontazione l'autodichiarazione di cui al punto A) h) dell'Allegato D.13.d dell'Avviso?					
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario?					
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 500,00?					
<i>5. Verifica condizioni di liquidabilità</i>					
Le spese ammesse consentono il raggiungimento di almeno il 60% del costo totale del progetto ammesso con il decreto di concessione? (Art. C.4.b comma 7 dell'Avviso)					
Risulta mantenuto il punteggio minimo per l'ammissibilità in fase di adesione (60 punti), rivalutando, sulla base di quanto realmente realizzato, esclusivamente il punteggio attribuito nell'ambito di valutazione "Qualità dell'operazione"?					

Il costo totale ammissibile finale è pari alla % del costo totale ammissibile preventivato in coerenza con l'Avviso pubblico e i documenti attuativi?				
L'aiuto finanziario è stato rideterminato tenendo conto del costo ammissibile finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
È presente la "documentazione antimafia" richiesta ai sensi del Codice Antimafia (D. Lgs. 159/2011 e s.m.i.)?				

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Microimprese					
Verifica desk Liquidazione					
Asse					
Azione					
Progetto					
CUP					
Id. Progetto					
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note	Documentazione oggetto di verifica
Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?					
È previsto Intervento sostitutivo per DURC irregolare?					
Il codice IBAN è corretto?					
Data bonifico					
Numero CRO					
Data effettivo pagamento					
COVAR					
N. determina di liquidazione					
Data determina di liquidazione					

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Collabora e Innova (1 edizione)				
Verifica desk Erogazione Anticipo				
Asse				
Azione				
ID progetto				
Denominazione beneficiario				
Tipologia del soggetto				
Data avvio progetto effettiva dichiarata				
Verifica	Si	No	N/A	Note
È stata richiesta l'anticipazione?				
Importo da erogare come anticipo				
Attività di controllo				
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il beneficiario, dalla visura camerale, risulta attivo e senza procedure concorsuali in corso?				
Il beneficiario ha una sede operativa attiva in Lombardia?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione è validamente firmato digitalmente?				
Il beneficiario è in regola con la visura Deggendorf?				
La concessione dell'Aiuto è stata registrato in RNA (COR)?				
<u>3. Verifica Fideiussione</u>				
<i>Verifica idoneità del garante per il rilascio di garanzie</i>				
Banche: risulta iscritta all'albo Bankit delle Banche				
Intermediari finanziari ex art. 106: risulta iscritto all'albo Bankit degli intermediari finanziari ex art. 106				
Impresa di assicurazione: risulta autorizzata dall'Istituto per la Vigilanza sulle Assicurazioni (IVASS) all'esercizio del ramo 15 – Cauzione e iscritta nell'Albo delle imprese di assicurazione tenuto dall'IVASS legale in Italia				
Nel caso di garanzia fidejussoria rilasciata da impresa di assicurazione, è stata presentata documentazione attestante il rating dell'impresa di assicurazione (con				

giudizio in ambito di “investment grade”) rilasciato in data non antecedente ai 18 mesi dalla data di caricamento della documentazione allegata alla richiesta di erogazione dell’anticipo, da un’agenzia di rating iscritta ovvero certificata ai sensi del Regolamento (CE) n. 1060/2009 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 16 settembre 2009 relativo alle agenzie di rating del credito presso l’ESMA”				
La tipologia di garante è ammissibile da bando				
L’originale della fideiussione è pervenuto				
L’importo garantito è pari o inferiore al 40% del contributo concesso come previsto dal bando				
È presente la durata della garanzia fideiussoria				
I contenuti rispettano il format previsto				
Il contraente corrisponde al beneficiario				
Il nominativo del garante è verificato				
La fideiussione è sottoscritta dal contraente				
La fideiussione è sottoscritta dal garante				
Il contraente è munito dei necessari poteri di firma				
In caso di assicurazione vi è la presenza di un addendum/appendice con le clausole richieste				
In caso di assicurazione vi è la presenza di evidenza di pagamento del premio per la prima e/o anche per le annualità successive				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
L’importo erogabile è nel limite del 40% previsto per l’aiuto finanziario concesso?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell’apposita sezione del sistema informativo?				
Il DURC del beneficiario attesta che il versamento dei contributi risulta regolare?				

Per i soggetti che beneficiano di un contributo superiore a euro 150.000,00, è presente regolare informativa antimafia con nulla osta da parte del Prefetto ovvero è presente la richiesta di informativa antimafia alla Prefettura competente per territorio o sono trascorsi i termini previsti dal D. Lgs. 159/2011 e s.m.i.?				
Il rispetto del principio DNSH è stato verificato?				

Data	
Funzionario incaricato	
Motivi di non erogabilità	

Checklist bando Programma di Accelerazione per le PMI della Moda e del Design – FASE 1				
Verifica desk Istruttoria Saldo				
Id progetto				
Beneficiario				
Titolo/acronimo progetto				
CUP				
CAR/COR (se applicabile)				
Costo complessivo ammesso				
Contributo assegnato				
Importo rendicontato a saldo				
Spese approvate				
Contributo confermato				
Data inizio progetto				
Data fine progetto				
Punti di controllo	SI	NO	NA	Note
La richiesta di erogazione del contributo è pervenuta nei tempi e nei modi previsti dal bando				
La relazione finale è completa ed esaustiva e conferma il raggiungimento degli obiettivi di progetto				
Il momento di restituzione dei risultati a circa metà del percorso di accelerazione è stato realizzato				
L'evento pubblico finale per la valorizzazione dei percorsi di innovazione e trasformazione digitale, nonché per la disseminazione dei risultati raggiunti è stato realizzato				
Le spese afferiscono a macchinari, attrezzature hardware e software così come descritto nella Scheda tecnica in fase di adesione				
Il progetto realizzato è conforme alla proposta presentata in sede di candidatura				
è presente la sede in Lombardia e registrata in camera di commercio				
Rispetto della normativa comunitaria in merito alla comunicazione degli interventi				
Sono stati allegati i documenti contabili e la relativa quietanza per l'intero importo rendicontato, e con indicazione del CUP				
Le spese approvate si riferiscono alle voci di spesa ammissibili definite dal Bando				
La spesa presentata è conforme rispetto al principio DNSH				
Le spese approvate sono sostenute e quietanzate nel periodo consentito dal Bando rispetto alla durata del progetto				

Il contributo erogabile a saldo è stato calcolato e/o rideterminato rispettando le soglie dell'50% di cofinanziamento e di € 100.000,00 di contributo massimo				
Il beneficiario non risulta presente nell'elenco Deggendorf				
Sono rispettate le condizioni del regime aiuti di stato e, in particolare, si è operata la verifica sull'assenza di cumulo con altre agevolazioni concesse e qualificabili come aiuti di Stato				
Verifica del divieto di doppio finanziamento, anche con riferimento alle risorse PNRR				
La "dichiarazione sull'impegno alla manutenzione dell'intervento" è stata sottoscritta e inviata				
La "dichiarazione relativa al rispetto dell'assenza della duplicazione dei finanziamenti ai sensi dell'art. 9 del Reg. (UE) 2021/241" è stata sottoscritta e inviata				
Esito valutazione tecnica				
Atti di concessione e impegno risorse				
Codice beneficiario				
Numeri impegni				
Covar				
Importo da liquidare a saldo				

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Programma di Accelerazione per le PMI della Moda e del Design – FASE 2				
Verifica desk Istruttoria Saldo				
Id progetto				
Beneficiario				
Titolo/acronimo progetto				
CUP				
CAR/COR (se applicabile)				
Costo complessivo ammesso				
Contributo assegnato				
Importo rendicontato a saldo				
Spese approvate				
Contributo confermato				
Data inizio progetto				
Data fine progetto				
Punti di controllo	SI	NO	NA	Note
La rendicontazione è pervenuta nei tempi e nei modi previsti dal bando?				
La relazione finale è completa ed esaustiva e conferma il raggiungimento degli obiettivi di progetto?				
Le spese afferiscono alla partecipazione ad almeno 9 mesi del percorso di accelerazione?				
Il progetto realizzato è conforme alla proposta presentata in sede di candidatura?				
La percentuale di spese generali forfettarie è stata applicata correttamente?				
Sono soddisfatte le condizioni del regime aiuti di stato?				
Sono rispettati i limiti di spesa ammissibili a contributo previsti dalla normativa comunitaria e nazionale di riferimento, dal Programma, dal Bando?				
Rispetto della normativa comunitaria in merito alla comunicazione degli interventi?				
Sono stati allegati i documenti contabili e la relativa quietanza per l'intero importo rendicontato, e con indicazione del CUP?				
Le spese approvate si riferiscono alle voci di spesa ammissibili definite dal Bando?				
Le spese approvate sono sostenute e quietanzate nel periodo consentito dal Bando rispetto alla durata del progetto?				
Il contributo erogabile a saldo è stato calcolato e/o rideterminato rispettando le soglie dell'80% di cofinanziamento e di € 25.000,00 di contributo massimo?				

Esito valutazione tecnica	
Atti di concessione e impegno risorse	
Codice beneficiario	
Numeri impegni	
Covar	
Importo da liquidare a saldo	
Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Sostegno alla competitività delle strutture ricettive alberghiere e non alberghiere				
Verifica desk Erogazione				
Asse				
Azione				
ID Progetto				
Beneficiario				
Titolo/Acronimo Progetto				
CUP				
Protocollo richiesta contributo				
Data richiesta contributo				
Investimento ammesso				
Contributo ammesso				
Contributo approvato				
Punti di controllo	SI	NO	NA	Note
L'istruttoria rendicontazione amministrativa ha dato esito positivo?				
L'istruttoria rendicontazione tecnica ha dato esito positivo?				
La Verifica della Regolarità contributiva (DURC) ha dato Esiti positivi?				
In caso di concessioni di contributo superiore a 150.000,00 euro - La documentazione Antimafia presente a sistema e/o l'eventuale Verifica della documentazione antimafia hanno dato esiti negativi? Se si procede a Liquidare in condizione risolutoria specificare in campo NOTE				
L'impresa beneficiaria risulta attiva presso visura camerale?				
La sede dove viene realizzato il progetto risulta attiva in visura camerale ed è Sede operativa in Lombardia?				
È presente la Visura Deggendorf generata presso l'apposita sezione del Registro Nazionale Aiuti (RNA) che attesta che l'impresa non è sottoposta ad un ordine di recupero di precedenti aiuti?				
L'importo erogabile è pari alla % prevista per l'aiuto finanziario concesso?				

L'importo erogabile a saldo corrisponde alla differenza tra l'aiuto finanziario approvato e gli anticipi/acconti già erogati?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Sostegno alla competitività delle strutture ricettive alberghiere e non alberghiere - 2023				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
ID Progetto				
Beneficiario				
Titolo/Acronimo Progetto				
CUP				
Protocollo richiesta contributo				
Data richiesta contributo				
Investimento ammesso				
Contributo ammesso				
Contributo approvato				
Punti di controllo	SI	NO	NA	Note
Sono stati rispettati i tempi per la realizzazione del progetto e presentazione della richiesta di erogazione del saldo del finanziamento e del contributo (Art. B.2.b del Bando), tenedo conto di eventuali proroghe concesse?				
Il beneficiario dispone di una sede operativa attiva in Lombardia, oggetto del Progetto realizzato?				
La documentazione presentata con la richiesta di erogazione è completa? (Art. C.4.b.2 del Bando)				
Sono state riscontrate compensazioni delle spese di cui alle lettere a) e b) ai sensi dell'art. B.3, pari o inferiore al 20% della somma degli importi delle spese di cui alle lettere a) e b) e sono state preservate le finalità ed i contenuti? (Art. C.4.d del Bando)				
Le spese rendicontate appartengono alle voci di spesa di cui all'Art. B.3 del Bando? Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti, emessi nelle tempistiche indicate dal Bando?				
Le spese rendicontate appartengono alle voci di spesa di cui all'Art. B.3 del Bando? Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti, emessi nelle tempistiche indicate dal Bando?				
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento, nel periodo di ammissibilità delle spese?				
I giustificativi di spesa riportano i dati minimi essenziali quali "Codice Unico di Progetto (CUP) , ID Progetto, PR FESR 2021-2027, Importo rendicontato" oppure, in				

caso di impossibilità materiale, è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000? (Art. 5 delle LGR)				
Le spese sono state imputate al netto di IVA e ogni altro tributo o onere fiscale, previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in cui questi siano realmente e definitivamente sostenuti dai Soggetti beneficiari e non siano in alcun modo recuperabili dagli stessi)? (Art. 4 delle LGR)				
Nel caso in cui IVA o altri oneri fiscali, previdenziali e assicurativi siano parte della domanda di rimborso, è stata allegata alla rendicontazione l'autodichiarazione di cui all'art. C.4.b.2 comma g) del Bando?				
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 1.000,00?(Art. 3 comma 7 LGR)				
Le spese ammesse consentono il raggiungimento di almeno il 70% del costo totale del progetto ammesso con il decreto di concessione? (Art. D.2.b del Bando)				
L'investimento ammissibile rispetta la soglia minima prevista da bando € 80.000,00? (Art. D.2.b del Bando)				
È presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto è stato realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia? (Art. D.1.c del Bando)				
È stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni del Bando e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?				
La relazione finale è presente e contiene i risultati e gli obiettivi conseguiti dal Progetto? (Art. C.4.b.2 del Bando)				
Gli obiettivi di progetto sono stati realizzati?				
Le spese rendicontate sono pertinenti al progetto finanziato?				

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Lombardia per il Cinema					
Verifica desk Rendicontazione					
Asse					
Azione					
Progetto					
CUP					
Id. Progetto					
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note	Valore che comporta l'inammissibilità
Il progetto è stato regolarmente concluso nei tempi e con le modalità previste?					
Gli indicatori di monitoraggio fisico sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?					
Gli indicatori di monitoraggio fisico valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?					
Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?					
L'impresa beneficiaria risulta attiva?					
È presente idonea documentazione atta ad evidenziare che il Progetto realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia (punto D.1.b dell'Avviso)?					
La domanda di liquidazione è completa e conforme al formato richiesto?					
La domanda di liquidazione è firmata secondo le modalità previste dall'Avviso e dal Manuale di gestione?					
La seguente documentazione (allegata alla Domanda di liquidazione) è completa e coerente					

con quanto previsto al punto C.4.b del Bando? Copia delle fatture/documenti contabili emessi dal soggetto erogatore incaricato delle attività di formazione					
Documentazione attestante l'avvenuto pagamento degli importi indicati nelle fatture/documenti contabili e relative quietanze					
Nel caso di domanda di liquidazione presentata da soggetto diverso dal Legale Rappresentante e non individuato come delegato in fase di presentazione della domanda di voucher, incarico per la sottoscrizione digitale e presentazione telematica della domanda di liquidazione					
Certificazione IBAN dell'impresa beneficiaria su carta intestata dell'Istituto di credito (ovvero un documento che attesti che l'IBAN inserito a sistema sia effettivamente intestato all'azienda beneficiaria)					
Le spese rendicontate rispettano quanto indicato dal Bando?					
Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti, emessi nelle tempistiche indicate dal Bando?					
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento nel periodo di ammissibilità delle spese?					
I giustificativi di spesa riportano la dicitura con gli estremi dell'Avviso e il CUP?					
Le spese sono state imputate al netto di IVA e ogni altro onere fiscale, previdenziale e assicurativo?					
È presente la dichiarazione sul rispetto del divieto di cumulo?					

La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal Bando?					
L'agevolazione è stata calcolata/rideterminata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dal Bando e dal relativo regime di aiuto?					
Il DURC attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?					
È presente la Visura Deggendorf generata presso l'apposita sezione del Registro Nazionale Aiuti (RNA) che attesta che l'impresa non è sottoposta ad un ordine di recupero di precedenti aiuti?					

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Innovacultura					
Verifica desk Rendicontazione					
Asse					
Azione					
Progetto					
CUP					
Id. Progetto					
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note	Valore che comporta l'inammissibilità
La domanda di liquidazione è protocollata?					
La domanda di liquidazione rispetta il format previsto dalla modulistica?					
La domanda è formata secondo le modalità previste dall'Avviso e dal Manuale di gestione?					
La documentazione attestante le attività previste è completa e coerente con la domanda di liquidazione?					
La domanda di liquidazione è corredata dei documenti che attestano il raggiungimento del risultato?					
È stato verificato nel sistema informativo che il progetto non abbia ricevuto un doppio finanziamento nell'ambito del medesimo fondo o tra fondi (FESR-FSE)?					
Il capofila ha presentato la domanda di partecipazione in nome e per conto del partenariato?					
Il capofila ha presentato la rendicontazione e la relativa documentazione richiesta in nome e per conto del partenariato?					
Il progetto si è concluso entro 12 mesi dalla data di approvazione della graduatoria salvo proroga?					
La rendicontazione finale è stata presentata entro 2 mesi dalla data di conclusione del progetto?					
Il capofila ha presentato la relazione finale dettagliata sui risultati e gli obiettivi conseguiti dal progetto?					

<p>Il capofila ha presentato la scheda di sintesi finale del Progetto realizzato, comprensiva di materiale fotografico e video (un breve video di massimo 2 minuti, preferibilmente in formato mp4, e una pillola di 30") con specifica liberatoria, per consentire a Regione Lombardia e a Unioncamere Lombardia di far conoscere i risultati del bando e i progetti realizzati tramite i canali di comunicazione istituzionali?</p>					
<p>Il capofila ha rendicontato spese ammissibili pari ad almeno il 70% del valore dell'investimento inizialmente ammesso?</p>					
<p>Le imprese beneficiarie hanno dimostrato il rispetto degli obblighi in materia di informazione e comunicazione, in conformità a quanto indicato nel Bando e/o nelle Linee Guida (verifica sito web e social)?</p>					

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Innovacultura					
Verifica desk Erogazione					
Asse					
Azione					
Progetto					
CUP					
Id. Progetto					
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note	Valore che comporta l'inammissibilità
Il costo totale è pari o inferiore a quello approvato in graduatoria?					
L'aiuto finanziario è stato rideterminato tenendo conto del costo ammissibile finale e di tutti i vincoli previsti dal Bando e dal regime di aiuto?					
L'importo erogabile a saldo corrisponde alla differenza tra l'aiuto finanziario e gli anticipi/acconti già erogati?					
I dati bancari per il pagamento sono stati registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?					
Le imprese beneficiarie risultano attive nel Registro Imprese oppure iscritte al REA di una Camera di Commercio Lombarda?					
Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare? (possibilità di allegare un documento)					
È presenta la documentazione antimafia richiesta ai sensi del Codice Antimafia (D.lgs. 159/2011 e s.m.i.)?					
Non aver superato il massimale De minimis?					
La rendicontazione delle spese effettivamente sostenute e quietanzate relative alle tipologie di spese ammissibili di cui al					

precedente art. B.3 ad eccezione dei costi indiretti forfettari?					
I giustificativi di spesa riportano la dicitura di imputabilità al relativo PR prevista dalle linee guida, ai fini della verifica sul doppio finanziamento?					
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia, al periodo, alle voci di costo previste dal quadro economico e sono pertinenti al progetto finanziario?					

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Comunità Energetiche Rinnovabili (CER) – Fase 2				
Verifica desk – Erogazione Anticipo				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione dell'agevolazione dell'anticipo è completo e conforme al formato richiesto?				
Il beneficiario ha accettato formalmente il contributo e richiesto l'erogazione della prima quota entro 30 giorni dal provvedimento di approvazione della graduatoria e a seguito della sua pubblicazione sul portale Bandi e Servizi?				
Il beneficiario ha richiesto l'erogazione della prima quota di erogazione compilando il modulo "Atto di accettazione e richiesta prima quota" come indicato nel punto C.5.1 del Bando?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Il beneficiario ha scaricato il modello "Atto di accettazione e richiesta prima quota", firmato digitalmente dal Legale rappresentante e caricato su Bandi e Servizi?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
L'importo erogabile è pari al 30% del contributo assegnato?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando Comunità Energetiche Rinnovabili (CER) – Fase 2				
Verifica desk – Erogazione Seconda quota				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
Il Beneficiario ha rendicontato spese per un importo almeno pari a quello ricevuto con la prima quota?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione dell'erogazione intermedia dell'agevolazione è completo e conforme al formato richiesto?				
Il beneficiario ha apportato delle modifiche al quadro economico di progetto e le ha comunicate attraverso il Sistema Informativo?				
Il beneficiario ha apportato delle modifiche al cronoprogramma di progetto e le ha comunicate attraverso il Sistema Informativo?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Il beneficiario ha scaricato il modello "Richiesta seconda quota", firmato digitalmente dal Legale rappresentante e caricato su Bandi e Servizi?				
Il modulo di "Rendicontazione intermedia" presenta spese sostenute per un importo parti almeno a quello ricevuto con la prima quota (30% del contributo assegnato)?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
L'importo erogabile è pari 50% del contributo assegnato?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Il DURC attesta che il versamento dei contributi risulta regolare?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando Comunità Energetiche Rinnovabili (CER) – Fase 2				
Verifica desk – Erogazione Saldo				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente concluso nel rispetto dell'Articolo B.4 del Bando?				
Gli indicatori di monitoraggio sono stati valorizzati con i valori finali dell'apposita sezione del Sistema Informativo?				
Il progetto ha subito delle varianti progettuali secondo le norme disciplinate dall'Articolo C.5.6 del Bando?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il soggetto beneficiario ha inserito in piattaforma la data del collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione e ne allega la copia, entro 30 giorni dalla data stessa del collaudo?				
Il Modulo di richiesta erogazione del saldo è completo e conforme al formato richiesto?				
Il beneficiario ha apportato delle modifiche al quadro economico di progetto e le ha comunicate attraverso il Sistema Informativo?				
Il beneficiario ha apportato delle modifiche al cronoprogramma di progetto e le ha comunicate attraverso il Sistema Informativo?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Il soggetto beneficiario ha trasmesso in piattaforma il modulo "Richiesta Erogazione del Saldo", scaricando, firmando digitalmente e ricaricando a sistema la dichiarazione firmata?				
Il soggetto Beneficiario ha trasmesso a sistema la documentazione prevista dall'Articolo C.5.5 del Bando?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura di imputabilità al PR FESR 21-27 prevista dall'Avviso pubblico/Bando ai fini della verifica sul doppio finanziamento e il relativo CUP?				
La documentazione attestante la conformità rispetto al principio DNSH è stata fornita?				

<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>			
L'importo erogabile è pari all'ammontare delle spese ammissibili sostenute in fase di Erogazione del Saldo?			
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?			
Il DURC attesta che il versamento dei contributi risulta regolare?			

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Comunità Energetiche Rinnovabili (CER) – Fase 2				
Verifica desk – Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
<u>2. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Le spese sostenute sono riconducibili ad una delle tipologie di spesa ammissibili indicate all'articolo B.3 del Bando?				
Le spese sostenute fanno riferimento ad interventi per i quali l'avvio dei lavori è intervenuto dopo la presentazione della domanda?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura di imputabilità al PR FESR 21-27 prevista dall'Avviso pubblico/Bando ai fini della verifica sul doppio finanziamento e il relativo CUP?				
In caso di accesso alla Tariffa Premio prevista dal DM CACER, le spese rendicontate sono riconducibili a quelle tipizzate nell'Allegato 2 del DM CACER?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando Energy4Schools (E4S)				
Verifica desk – Erogazione Anticipo				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione dell'agevolazione dell'anticipo è completo e conforme al formato richiesto?				
Il beneficiario ha sottoscritto il Protocollo d'Intesa specifico per l'attuazione del progetto?				
Il beneficiario ha compilato i campi del modulo "Richiesta prima quota" presente in piattaforma Bandi e Servizi?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Il beneficiario ha scaricato il modello "Richiesta prima quota", firmato digitalmente dal Legale rappresentante e caricato su Bandi e Servizi?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
L'importo erogabile è pari al 30% del contributo approvato, a seguito dell'accettazione del contributo assegnato?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando Energy4Schools (E4S)				
Verifica desk – Erogazione Intermedia				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
Il Beneficiario ha rendicontato spese per un importo almeno pari a quello ricevuto con la prima quota?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il soggetto beneficiario ha compilato in piattaforma il modulo “Richiesta erogazione seconda quota”, scaricando, firmando digitalmente e ricaricando a sistema la dichiarazione firmata?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Il soggetto Beneficiario ha caricato a sistema il modulo di rendicontazione intermedia?				
Il soggetto Beneficiario ha caricato a sistema le copie delle singole fatture quietanzate?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura di imputabilità al PR FESR 21-27 prevista dall’Avviso pubblico/Bando ai fini della verifica sul doppio finanziamento e il relativo CUP?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
L’importo erogabile è pari almeno all’importo ricevuto con la prima quota (50% del contributo assegnato)?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell’apposita sezione del sistema informativo?				
Il DURC attesta che il versamento dei contributi risulta regolare?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando Energy4Schools (E4S)				
Verifica desk – Erogazione Saldo				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente concluso nei tempi e con le modalità previste?				
Gli indicatori di monitoraggio sono stati valorizzati con i valori finali dell'apposita sezione del Sistema Informativo?				
Il progetto ha subito delle varianti progettuali secondo le norme disciplinate dall'Articolo C.4.5 del Bando?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il soggetto beneficiario ha inserito in piattaforma la data del collaudo ovvero del certificato di regolare esecuzione e ne allega la copia, entro 30 giorni dalla data stessa del collaudo?				
Il soggetto beneficiario ha compilato in piattaforma il modulo "Richiesta Erogazione del Saldo", scaricando, firmando digitalmente e ricaricando a sistema la dichiarazione firmata?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Il soggetto Beneficiario ha caricato a sistema la documentazione prevista dall'Articolo C.4.4 del Bando?				
Il soggetto Beneficiario ha caricato a sistema le copie delle singole fatture quietanzate?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura di imputabilità al PR FESR 21-27 prevista dall'Avviso pubblico/Bando ai fini della verifica sul doppio finanziamento e il relativo CUP?				
La documentazione attestante la conformità rispetto al principio DNSH è stata fornita?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
L'importo erogabile è pari all'ammontare delle spese ammissibili sostenute in fase di Erogazione del Saldo?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Il DURC attesta che il versamento dei contributi risulta regolare?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando Energy4Schools (E4S)				
Verifica desk – Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
<u>2. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Le spese sostenute sono riconducibili ad una delle tipologie di spesa ammissibili indicate all'articolo B.3.1 del Bando?				
Le spese fanno riferimento all'azione 2.1.1. prevista dal Bando?				
Le spese fanno riferimento all'azione 2.2.1. prevista dal Bando?				
Il beneficiario ha rendicontato spese comuni ammissibili su entrambe le azioni previste, tra quelle indicate alle voci dalla 4 alla 11 dell'Articolo B.3.1 del Bando?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura di imputabilità al PR FESR 21-27 prevista dall'Avviso pubblico/Bando ai fini della verifica sul doppio finanziamento e il relativo CUP?				
Se la spesa è stata sostenuta prima dell'ottenimento del codice CUP, o in caso di cumulo di più codici CUP sulla stessa fattura, è stata presentata l'autodichiarazione di connessione della spesa col progetto finanziato, come previsto dal secondo periodo del comma 7 dell'art. 5 del DL 13/23?				
Ad eccezione delle "Spese Tecniche" (punto 4 dell'Articolo B.3.1 del Bando), le spese rendicontate sono state sostenute successivamente alla data di pubblicazione della Manifestazione di interesse?				
I giustificativi di spesa sono emessi e quietanzati come indicato nell'Articolo B.3.1 del Bando?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando Ri.Circo.Lo STEP Risorse Circolari in Lombardia per ridurre le dipendenze strategiche da materie prime critiche				
Verifica desk – Erogazione Anticipo				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione dell'agevolazione dell'anticipo è completo e conforme al formato richiesto?				
Il soggetto beneficiario (o capofila) ha presentato una richiesta di erogazione dell'anticipazione attraverso il Sistema informativo Bandi e Servizi entro i termini previsti al punto C.4.b.1 del Bando?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
La richiesta di anticipazione è debitamente sottoscritta mediante apposizione di firma elettronica del beneficiario o di tutti i beneficiari nel caso di aggregazioni?				
È presente una Garanzia Fidejussoria di importo pari alla quota di contributo richiesta in anticipo e corredata dalle copie del documento di identità dei sottoscrittori?				
La durata minima della fideiussione è pari ad almeno 36 mesi dalla data di richiesta dell'anticipo?				
La garanzia è redatta secondo lo schema di cui alla DGR n.1770 del 24 maggio 2011 e rispetta le previsioni indicate alla voce numero 4. del punto elenco riportato nel punto C.4.b.1 del Bando?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
Entro 20 (venti) giorni naturali e consecutivi dalla data di pubblicazione della graduatoria, il soggetto beneficiario o capofila ha comunicato l'accettazione del contributo assegnato nell'apposita sezione del sistema informatico Bandi e Servizi?				
L'importo erogabile è pari al 30% del contributo approvato, a seguito dell'accettazione del contributo assegnato?				
Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?				

Ove applicabile, è presente il Modulo Antimafia debitamente compilato?				
--	--	--	--	--

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Ri.Circo.Lo STEP Risorse Circolari in Lombardia per ridurre le dipendenze strategiche da materie prime critiche				
Verifica desk – Erogazione Saldo				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente concluso nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
Il soggetto beneficiario (o capofila) si è avvalso della richiesta di anticipo dell'agevolazione?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione dell'agevolazione dell'anticipo è completo e conforme al formato richiesto?				
Il soggetto beneficiario (o capofila) ha presentato una richiesta di erogazione dell'anticipazione attraverso il Sistema informativo Bandi e Servizi entro i termini previsti al punto C.4.b.2 del Bando?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
La richiesta di erogazione del saldo è debitamente sottoscritta mediante apposizione di firma elettronica del beneficiario o di tutti i beneficiari nel caso di aggregazioni?				
Il soggetto beneficiario ha allegato alla richiesta di erogazione la documentazione richiesta ai sensi del punto elenco n°2 dell'Articolo C.4.B.2 del Bando?				
Il soggetto beneficiario (o capofila) ha effettuato la rendicontazione delle spese e richiesto la quota di contributo rispettando le disposizioni previste all'Articolo C.4.b.2 del Bando?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura di imputabilità al PR FESR 21-27 prevista dall'Avviso pubblico/Bando ai fini della verifica sul doppio finanziamento e il relativo CUP?				
La documentazione attestante la conformità rispetto al principio DNSH è stata fornita?				
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Nel caso in cui sia stata erogata la quota di anticipo, l'importo erogabile è pari al 70% del contributo approvato, a seguito dell'accettazione del contributo assegnato?				

Nel caso in cui l'erogazione sia in un'unica soluzione, l'importo erogabile è pari al 100% del contributo approvato, a seguito dell'accettazione del contributo assegnato?				
Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?				

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Ri.Circo.Lo STEP Risorse Circolari in Lombardia per ridurre le dipendenze strategiche da materie prime critiche				
Verifica desk – Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto del Bando e delle Linee guida di attuazione e rendicontazione?				
<u>2. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Le spese sostenute sono riconducibili ad una delle tipologie di spesa ammissibili indicate all'articolo B.3 del Bando?				
Le spese rendicontate sono state sostenute successivamente alla presentazione della domanda di partecipazione (fatte salve le spese riconducibili alla voce d) e riferite a lavori preparatori, quali la richiesta di permessi o la realizzazione di studi di fattibilità, per la realizzazione del progetto che possono essere sostenute dal 16/01/2025, data della pubblicazione della DGR di approvazione della presente iniziativa)?				
Le spese rendicontate sono riconducibili alle sedi operative dichiarate quali sedi di realizzazione del progetto ubicate sul territorio lombardo attive alla data di presentazione della domanda o attivate entro e non oltre la richiesta di Erogazione del saldo?				
In caso di aggregazione i rapporti tra le voci di spesa sono rispettati complessivamente a livello di progetto e non nell'ambito delle voci di spesa dei singoli beneficiari?				
Le modalità di calcolo dei costi ammissibili rientrano tra quelle previste nell'Articolo B.3.a del Bando?				
Il soggetto beneficiario (o capofila) si è avvalso del Regolamento (UE) n. 651/2014 della Commissione del 17 giugno 2014 e s.m.i. (Regolamento GBER)?				
Il soggetto beneficiario (o capofila) si è avvalso del Regolamento (UE) n. 2023/2831 del 13 dicembre 2023 relativo all'applicazione degli articoli 107 e 108 del trattato sul funzionamento dell'unione europea agli aiuti "de minimis"?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura di imputabilità al PR FESR 21-27 prevista dall'Avviso pubblico/Bando ai fini della verifica sul doppio finanziamento e il relativo CUP?				

La documentazione attestante la conformità rispetto al principio DNSH è stata fornita?				
--	--	--	--	--

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Sviluppo Urbano Sostenibile				
Verifica desk – Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Se l'operazione è conclusa e interamente rendicontata, le attività sono state svolte nei tempi e con le modalità previste?				
Se l'operazione è conclusa, gli indicatori di monitoraggio fisico sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Se l'operazione è conclusa e interamente rendicontata, il Comune beneficiario ha raccolto i dati sui singoli partecipanti alle operazioni utili ad alimentare gli indicatori comuni e specifici del PR previsti dal sistema di monitoraggio?				
Se l'operazione è conclusa e interamente rendicontata, e rientra tra gli interventi di animazione territoriale, il Comune beneficiario ha fornito i dati di dettaglio relativi al numero di soggetti effettivamente coinvolti?				
Il Comune beneficiario ha fornito le informazioni di dettaglio rispetto a eventuali soggetti attuatori e la documentazione idonea a comprovare l'esistenza di un rapporto di partenariato (es. Convenzione o altro atto formale che comprovi l'assunzione dell'impegno alla realizzazione dell'operazione)?				
<u>2. Verifica su Allegati</u>				
La dichiarazione del RUP è presente e validamente datata e firmata dallo stesso e attesta l'avvenuta liquidazione delle spese?				
Se l'operazione è conclusa e interamente rendicontata, il provvedimento di approvazione della spesa sostenuta e il quadro economico finale relativo all'operazione, coerente con quanto effettivamente rendicontato, sono presenti e validamente datati e firmati?				
Se l'operazione è conclusa e interamente rendicontata, è stato presentato il verbale di ultimazione lavori e il certificato di collaudo o di regolare esecuzione dell'opera?				
Se l'operazione è conclusa e interamente rendicontata, e appartiene alla macrocategoria "Interventi di efficientamento energetico di edifici pubblici" e "Interventi di nuova costruzione di edifici pubblici" oppure ad un'operazione mista per cui in sede di istruttoria tecnico formale sono stati richiesti l'APE ante operam e/o la				

simulazione di APE post operam, è stato presentato l'APE post operam?				
Il Modulo presente a sistema per la rendicontazione delle spese sostenute è stato compilato ed è coerente con quanto effettivamente rendicontato?				
L'operazione è stata realizzata nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità?				
Se l'operazione è conclusa e interamente rendicontata, è stata presentata la dichiarazione sul rispetto del principio DNSH e degli elementi per la verifica climatica?				
Gli eventuali soggetti attuatori che espongono spese hanno reso la dichiarazione che certifica il trattamento dell'IVA?				
È presente la dichiarazione in merito alla cumulabilità dei finanziamenti da parte del Comune beneficiario e/o del soggetto attuatore e, se del caso, l'attestazione che riporta quali documenti di spesa presentati, con evidenza del relativo importo, sono stati utilizzati anche per l'ottenimento di altre forme di contribuzione pubblica e per quale importo?				
È esistente una procedura di gara finalizzata all'individuazione del contraente per l'acquisizione del bene o servizi o per la realizzazione di lavori?				
Sono stati acquisiti il provvedimento di indizione della procedura di gara, il provvedimento di aggiudicazione ed il contratto di appalto stipulato?				
È stata acquisita la "Check list Appalti", che attesta il rispetto delle procedure di affidamento ai sensi della normativa di riferimento sugli appalti pubblici, sottoscritta dal Legale Rappresentante o da altro soggetto formalmente delegato?				
<u>3. Verifica documentazione contabile</u>				
Le spese sono supportate dai relativi documenti giustificativi di spesa e pagamento (fatture, mandati quietanzati, ecc.), e ulteriore documentazione prevista dalle Linee Guida di Rendicontazione?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura di imputabilità al PR FESR /risorse autonome regionali e al FSC 2021-2027/ al PR FSE+ 2021-2027 prevista dalle Linee Guida di Rendicontazione, ai fini della verifica sul doppio finanziamento?				
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia, al periodo, alle voci di costo previste dal Quadro economico/Piano dei conti e sono pertinenti all'operazione approvata?				
Le spese rendicontate sono state imputate correttamente alle voci del Quadro economico/Piano dei conti?				
Le spese generali o altri costi quantificati mediante tassi forfettari sono imputate nella misura corretta, in funzione				

della percentuale delle spese che ne costituiscono la base di calcolo prevista dal bando?				
Il Comune beneficiario ha rispettato gli obblighi in materia di informazione e comunicazione?				
<u>4. Determinazione del contributo</u>				
Il contributo pubblico determinato sulla base della spesa rendicontata e ritenuta ammissibile e calcolato in funzione della quota di cofinanziamento prevista è pari o inferiore al contributo ammesso per l'operazione, anche tenuto conto di eventuali economie e rendicontazioni precedenti?				
<u>5. Richiesta integrazioni</u>				
È necessaria una richiesta di chiarimento o integrazione documentale?				
È stata presentato il chiarimento o la documentazione integrativa richiesta?				
Il chiarimento o la documentazione integrativa risulta esaustiva rispetto alle esigenze per cui è stata richiesta?				
<u>6. Esito</u>				
Ammissibilità della spesa rendicontata				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Sviluppo Urbano Sostenibile				
Verifica desk – Erogazione Acconto				
Asse				
Azione				
Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche sulla richiesta di acconto</u>				
La richiesta di acconto è completa e conforme al formato richiesto?				
La richiesta di acconto è datata e firmata dal Legale Rappresentante?				
Se è no, è presente formale delega ad altro soggetto per la sottoscrizione della richiesta di acconto?				
<u>2. Verifica su Allegati</u>				
Il Comune beneficiario ha presentato il rapporto di avanzamento della Strategia con il dettaglio relativo alle singole operazioni e il rapporto è completo e conforme al format fornito?				
<u>3. Verifica documentazione contabile</u>				
Il Comune beneficiario ha raggiunto la soglia di avanzamento della spesa a livello di Strategia per la richiesta dell'Acconto prevista dalle Linee Guida di Rendicontazione?				
<u>4. Determinazione del contributo</u>				
L'importo erogabile corrisponde alla % del valore della Strategia applicabile al presente acconto, aggiornato al netto dei ribassi d'asta e delle eventuali economie in coerenza con le Linee Guida di Rendicontazione?				
<u>5. Richiesta integrazioni</u>				
È necessaria una richiesta di chiarimento o integrazione documentale, anche in esito alle verifiche condotte sulla documentazione presentata per le singole operazioni?				
È stata presentato il chiarimento o la documentazione integrativa richiesta?				
Il chiarimento o la documentazione integrativa risulta esaustiva rispetto alle esigenze per cui è stata richiesta?				
<u>6. Esito</u>				
Pagabilità acconto				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Sviluppo Urbano Sostenibile				
Verifica desk – Erogazione Saldo				
Asse				
Azione				
Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche sulla richiesta di acconto</u>				
La richiesta di saldo è completa e conforme al formato richiesto?				
La richiesta di saldo è datata e firmata dal Legale Rappresentante?				
Se è no, è presente formale delega ad altro soggetto per la sottoscrizione della richiesta di acconto?				
<u>2. Verifica su Allegati</u>				
Il Comune beneficiario ha presentato il rapporto finale della Strategia con il dettaglio relativo alle singole operazioni e il rapporto è completo e conforme al format fornito?				
<u>3. Determinazione del contributo</u>				
L'importo erogabile corrisponde alla differenza tra il contributo pubblico complessivo determinato a chiusura delle operazioni e tutti gli anticipi/acconti già erogati?				
Tale importo risulta pagabile a fronte di eventuali rilievi di verifiche sul posto?				
<u>4. Richiesta integrazioni</u>				
È necessaria una richiesta di chiarimento o integrazione documentale, anche in esito alle verifiche condotte sulla documentazione presentata per le singole operazioni?				
È stata presentato il chiarimento o la documentazione integrativa richiesta?				
Il chiarimento o la documentazione integrativa risulta esaustiva rispetto alle esigenze per cui è stata richiesta?				
<u>5. Esito</u>				
Pagabilità acconto				

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist per il controllo su erogazioni all'Organismo Intermedio – Azione XX					
Verifica desk – Erogazione					
Organismo Intermedio					
Asse					
Azione					
CUP					
CIG		(Solo per Finlombarda)			
Misura/avviso					
Dirigente responsabile					
Periodo di rendicontazione (dal – al)					
Importo della rendicontazione					
Attività di controllo	Istruzioni per la compilazione	SI	NO	NA	Note
1. <u>Requisiti dell'Organismo Intermedio</u>					
1.1	Gli accordi tra l'autorità di gestione e l'Organismo Intermedio individuato sono stati registrati per iscritto ai sensi dell'art. 71 del Reg. UE 1060/2021?	Valido per UCL e FL; Fare riferimento a convenzione con UCL; convenzione e incarico per FL			
1.2	L'Organismo Intermedio individuato rispetta la definizione ai sensi dell'art. 2, comma 8 del Reg. UE 1060/2021?	Valido per UCL e FL L'O.I. deve essere un organismo di diritto pubblico o privato.			
1.3	L'Organismo Intermedio rientra nella definizione di "organismo di diritto pubblico" ai sensi dell'art. 1, comma 1, lettera e), dell'Allegato I.1 del Dlgs 36/2023?	Valido per UCL e FL L'O.I. deve rientrare nella definizione ai sensi dell'art. 1, comma 1, lettera e), dell'Allegato I.1 del Dlgs 36/2023.			
1.4	L'Organismo Intermedio non rientra nella definizione di "organismo di diritto pubblico" ai sensi dell'art. 1, comma 1, lettera e), dell'Allegato I.1 del Dlgs 36/2023 e dunque, si configura come un organismo di diritto privato?				
1.5	L'Organismo Intermedio ha un proprio Sistema di Gestione e Controllo all'interno del quale sono definiti i suoi compiti e le procedure, ai sensi di quanto	Valido per UCL e FL Verificare se compiti e procedure dell'O.I. sono presenti all'interno del Sigeco e rispettano			

	previsto dall'Allegato XI del Reg. UE 1060/2021?	previsioni allegato XI RDC.				
1.6	Il Sistema di Gestione e Controllo dell'Organismo Intermedio è conforme a quello dell'Autorità di Gestione e assicura la separazione delle funzioni come da Allegato XI del Reg. UE 1060/2021?	Valido per UCL e FL Verificare se il Sigeco dell'O.I. è coerente con quello dell'AdG e se assicura la separazione delle funzioni come previsto nell'allegato XI RDC.				
1. <u>Verifica condizioni di liquidabilità dei costi funzionali/spese di personale rendicontati dall'OI</u>						
2.1	È stata presentata una domanda di rimborso/ di pagamento (fattura)?	Valido per UCL				
2.2	L'importo erogabile rispetta il limite massimo percentuale (%) del valore della dotazione complessiva delle azioni/misure affidate ai sensi della rispettiva convenzione?	Valido per UCL e FL. Le percentuali massime sono pari al: - 2% della dotazione finanziaria per le azioni per UCL; - 3,5% della dotazione complessiva delle misure affidate per FL.				
2.3	Si conferma che l'attività rendicontata non è oggetto di altri finanziamenti pubblici, ovvero non è finanziata da altri programmi europei/nazionali e comunque con altre risorse pubbliche (art. 63, paragrafo 9, Reg. UE n. 1060/2021)?	Valido per UCL e FL. Controllabile tramite CUP e tramite centri di costo registrati a timesheet complessivi				
2.4	Le spese di UCL sono state rendicontate ai sensi del dduo n. 2328 del 24/02/2025?	Valido per UCL (Igr assenti per FL). La rendicontazione si compone di un'apposita domanda di rimborso per ciascuna Direzione Generale,				

		dettagliata per misura e corredata da una relazione delle attività realizzate e dai documenti giustificativi.				
2.5	Le fatture o i documenti contabili aventi valore probatorio equivalente (fatture, etc.) riportano il riferimento al PR FESR o contengono il riferimento allo specifico progetto e alla spesa imputabile al PR?	Valido per UCL				
2.6	È presente un incarico/un affidamento relativo alle funzioni svolte dall'Organismo Intermedio per la misura/le azioni oggetto del controllo?	Valido per UCL e FL				
2.7	È presente una relazione delle attività dettagliata per ogni misura/azione?	Valido per UCL				
2.8	La relazione delle attività della misura/azione è stata approvata dal Responsabile individuato dalla Delibera istitutiva della misura o dalla DG competente?	Valido per UCL				
2.9	È stato verificato il DURC?	Valido per UCL				
2. <u>Verifica dell'applicazione dei principi previsti dai regolamenti comunitari</u>						
3.1	L'Organismo intermedio rispetta il Principio della parità di genere ai sensi dell'art. 9 punto 2 del Regolamento 2021/1060?	Regolamento (UE) 2021/1060				
3.2	L'organismo intermedio rispetta il Principio del diritto all'accessibilità per le persone con disabilità ai sensi dell'art. 9 punto 3 del Regolamento 2021/1060?	Regolamento (UE) 2021/1060				
3.3	L'Organismo intermedio rispetta l'obbligo di tutela degli interessi finanziari nazionali e dell'UE (principio di sana gestione finanziaria,	Regolamento (UE) 2021/1060				

	prevenzione dei conflitti di interesse, delle frodi e della corruzione e recupero dei fondi indebitamente assegnati) Reg. finanziario (EU, Euratom) n. 2018/1046, Reg. UE n. 2021/1060 e Reg. UE n. 2021/1058*					
--	--	--	--	--	--	--

Esito del controllo	<input type="checkbox"/> Con rilievi
	<input type="checkbox"/> Senza rilievi
Raccomandazioni	
Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Sostegno alla transizione delle MPMI lombarde verso modelli di produzione circolari e sostenibili				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
La rendicontazione è stata presentata entro 18 mesi dalla data del provvedimento di concessione (salvo proroghe autorizzate)?				
La richiesta è stata presentata dal capofila esclusivamente tramite la piattaforma Bandi e Servizi?				
Sono stati allegati tutti i documenti obbligatori?				
È stata allegata la Relazione finale di Progetto (con risultati conseguiti e descrizione spese)?				
È stato allegato il Prospetto delle spese sostenute (compilato su Bandi e Servizi)?				
È stata allegata la Dichiarazione di conformità al principio DNSH?				
È stata allegata la Documentazione fotografica attestante il rispetto degli obblighi di pubblicità?				
<u>2. Verifica degli Requisiti generali di ammissibilità</u>				
È stato acquisito d'ufficio il DURC e verificata la regolarità di dell'impresa beneficiaria alla data dell'istruttoria?				
È stata effettuata la verifica Antimafia (se scaduta) tramite la banca dati nazionale per l'impresa beneficiaria?				
L'importo totale delle spese ammesse a seguito della verifica non è inferiore alla soglia minima di progetto di € 50.000,00?				
L'aggregazione ha garantito la realizzazione di una percentuale di realizzazione di progetto non inferiore al 70%?				
<u>3. Verifica ammissibilità delle singole spese</u>				
La spesa è stata fatturata e quietanzata nel periodo compreso tra la data di presentazione della domanda e la data di rendicontazione?				
La fattura è intestata alle imprese beneficiarie del partenariato come da prospetto spese indicato, per la parte di competenza?				
La fattura riporta la dicitura: "Spesa finanziata a valere sull'Azione 2.6.1 - PR FESR 21-27, Misura "Sostegno alla transizione delle MPMI lombarde verso modelli di				

produzione circolari e sostenibili" ID progetto xxxxxx" e il Codice Unico di Progetto (CUP)?				
Il pagamento è comprovato da documentazione bancaria (es. contabile di bonifico) e dall'estratto conto che ne attesti l'addebito?				
Il pagamento non è avvenuto in contanti, tramite compensazione o effettuato da soggetti terzi (soci, amministratori, dipendenti)?				
La spesa è funzionale al progetto approvato e riconducibile a una delle sedi operative in Lombardia dichiarate in domanda?				
La spesa rientra in una delle categorie ammissibili (da a) a j) dell'art. B.3) e non è tra quelle escluse (es. personale interno, spese di gestione ordinaria, veicoli)?				
Il fornitore non è un'impresa in rapporto di collegamento/controllo con il beneficiario né un altro partner della stessa aggregazione?				
Per le spese relative alle lettere b), c), f), g) dell'art. B.3, è stata verificata la conformità al principio DNSH (es. corretto smaltimento macchinari dismessi)?				
In caso di costi condivisi, la spesa è giustificata da ogni impresa singolarmente con autonoma fattura per la parte di competenza?				
<u>4. Verifica dei vincoli e dei limiti di spesa</u>				
Le spese per consulenza (voce a) non superano il 25% della somma delle altre spese ammesse a contributo?				
I costi indiretti (voce j) sono calcolati correttamente come 7% forfettario della somma delle voci di spesa ammissibili da a) ad i)?				
Eventuali scostamenti tra le voci di spesa ammesse in concessione e quelle rendicontate rispettano il margine di tolleranza del 15% a livello di progetto?				
Le tipologie di spesa rendicontate sono coerenti con il regime d'aiuto prescelto (de minimis o GBER art. 47) per ciascun partner?				
<u>5. Verifica obblighi post concessione</u>				
Dalla documentazione fotografica e dalle verifiche online, risulta che il beneficiario ha informato il pubblico del sostegno ricevuto (es. sito web, targhe/poster) esponendo correttamente l'emblema UE, quello dello Stato e il logo di Regione Lombardia				
Data				
Funzionario incaricato				

Checklist bando Microimprese 2025						
Verifica desk Rendicontazione						
				Asse		
				Azione		
				Progetto		
				CUP		
				Id. Progetto		
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note	Documentazione oggetto di verifica	
<i>1. Verifiche preliminari</i>						
Il progetto è stato regolarmente concluso nei tempi e con le modalità previste dall'Avviso?						
Gli indicatori di realizzazione e di risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?						
Gli indicatori di realizzazione e di risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?						
L'impresa Beneficiaria risulta attiva nel Registro Imprese?						
L'impresa Beneficiaria ha dimostrato il rispetto degli obblighi in materia di informazione e comunicazione, in conformità a quanto indicato nell'Avviso all'art. D.1.c?						
Il progetto è stato realizzato in conformità con la misura approvata con delibera di giunta regionale e con provvedimento del responsabile del procedimento con riferimento ai principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?						
Il beneficiario ha realizzato gli interventi oggetto del Progetto presso la sede attiva in Lombardia indicata nella domanda di adesione quale sede di realizzazione del progetto?						

La sede attiva in Lombardia indicata nella domanda di adesione quale sede di realizzazione del progetto risulta attiva dalla visura camerale?					
<i>2. Verifica su Modulo</i>					
Il Modulo di richiesta erogazione, comprensivo del quadro riassuntivo delle spese, è completo e conforme al formato richiesto?					
Il Modulo di richiesta erogazione, comprensivo del quadro riassuntivo delle spese, è validamente firmato digitalmente dal Legale rappresentante del soggetto beneficiario?					
<i>3. Verifica degli Allegati al Modulo</i>					
La documentazione presentata con la richiesta di erogazione è completa e sono stati allegati tutti i documenti previsti all'art. C.4.b comma 2 dell'avviso, compresa la dichiarazione di conformità ai requisiti DNSH redatta secondo il format disponibile sulla piattaforma Bandi e Servizi?					
La relazione tecnica finale è redatta secondo le disposizioni dell'Avviso e sottoscritta da un Tecnico abilitato come definito all'art. B.2.a comma 3 dell'Avviso?					
Nella domanda di erogazione sono attestate le attività svolte e gli obiettivi conseguiti?					
Il Quadro riassuntivo delle spese è conforme al formato previsto ed è coerente con i dati inseriti a sistema?					
<i>4. Verifica documentazione contabile</i>					
Le spese rendicontate sono supportate dai documenti previsti nell'allegato D.13.b "Criteri per la rendicontazione delle spese" adeguati e corretti, emessi entro i termini indicati nell'Avviso e sono coerenti con i criteri generali e specifici dettagliati nelle sezioni A e B dello stesso Allegato?					
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento, nel periodo di ammissibilità delle spese (con riferimento alla data valuta					

dell'operazione) e le quietanze sono espressamente riferite al diritto di credito di cui alla fattura o al documento contabile probatorio?				
Ai fini della verifica sul doppio finanziamento le fatture, ovvero le quietanze, riportano la dicitura di imputabilità al PR prevista dall'avviso e il CUP, oppure è stato attivato lo specifico servizio web la cui guida per l'utilizzo è stata resa disponibile dalla data del 27 gennaio 2026 da parte dell'Agenzia delle Entrate (e risulta allegata la relativa documentazione attestante interventi effettuati a correzione) o ancora, in caso di impossibilità materiale, è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?				
I costi indiretti, quantificati mediante tassi forfettari, sono imputati nella misura corretta, in funzione della percentuale delle spese che ne costituiscono la base di calcolo prevista dall'Avviso?				
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia, al periodo, alle voci di costo previste dal quadro economico e sono pertinenti al progetto finanziato?				
Dalla verifica sul rispetto del divieto di cumulo - effettuata in base alle previsioni dell'Avviso e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti, di Kohesio, della Banca dati regionale degli investimenti PNRR della DG Presidenza e dalle dichiarazioni del beneficiario - è emerso che l'impresa non ha beneficiato di eventuali aiuti ricevuti per stesse tipologie di spesa dell'Avviso?				
Dalla verifica sul rispetto del divieto di doppio finanziamento - effettuata anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti, di Kohesio, della Banca dati regionale degli investimenti PNRR della DG Presidenza e dalle dichiarazioni del beneficiario - è emerso che l'impresa non ha				

beneficiario di eventuali aiuti ricevuti per stesse tipologie di spesa dell'Avviso?				
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
L'agevolazione è stata calcolata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dall'avviso e dal relativo regime di aiuto?				
Le spese sono state imputate al netto di IVA (ad eccezione dei casi in cui sia realmente e definitivamente sostenuta dai Soggetti beneficiari e non sia in alcun modo recuperabile dagli stessi) e ogni altro onere fiscale, previdenziale e assicurativo?				
Nel caso in cui IVA sia parte della domanda di rimborso, è stata allegata alla rendicontazione l'autodichiarazione di cui al punto A) h) dell'Allegato D.13.b dell'Avviso?				
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario?				
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 500,00?				
<i>5. Verifica condizioni di liquidabilità</i>				
Le spese ammesse consentono il raggiungimento di almeno il 60% del costo totale del progetto ammesso con il decreto di concessione e comunque della soglia minima di 10.000 euro (art. (Art. D.1.a lett. d) dell'Avviso)?				
Risulta mantenuto il punteggio minimo per l'ammissibilità in fase di adesione (60 punti), rivalutando, sulla base di quanto realmente realizzato, esclusivamente il punteggio attribuito nell'ambito di valutazione "Qualità dell'operazione"?				

Il contributo è stato rideterminato tenendo conto del costo ammissibile finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?					
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo? È presente la dichiarazione IBAN rilasciata dall'istituto di credito?					
È presente la "documentazione antimafia" ove prevista richiesta ai sensi del Codice Antimafia (D. Lgs. 159/2011 e s.m.i.)?					

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Microimprese 2025					
Verifica desk Liquidazione					
				Asse	
				Azione	
				Progetto	
				CUP	
				Id. Progetto	
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note	Documentazione oggetto di verifica
Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?					
È previsto Intervento sostitutivo per DURC irregolare?					
Verifica Pubblicazione trasparenza					
Il codice IBAN è corretto?					
Data bonifico					
Numero CRO					
Data effettivo pagamento					
Verifica Registrazione RNA - COVAR					
N. determina di liquidazione					
Data determina di liquidazione					

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Competenze e Innovazione				
Verifica desk Rendicontazione e Erogazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Ragione sociale impresa				
Codice fiscale impresa				
P.IVA impresa				
Linea su cui è presentata la domanda				
Ecosistema dell'Innovazione S3 di riferimento				
Macrotematica S3 di riferimento				
Richiesta erogazione saldo (data e n. protocollo)				
Domande	Si	No	N/A	BOX Comm.
<i>Amministrativa</i>				
Il beneficiario ha presentato richiesta di erogazione del saldo debitamente sottoscritta, nelle modalità e nei termini previsti dal bando di cui al punto C4.b-3 del bando?				
Il beneficiario ha provveduto al caricamento sul sistema informativo regionale Bandi e Servizi della rendicontazione delle spese entro i termini stabiliti al punto C.4.b?				
La documentazione di cui al punto precedente è completa e corretta secondo quanto indicato nelle Linee Guida di Rendicontazione in coerenza con le voci di spesa ammesse per la Linea sulla quale è stato presentato il Progetto?				
È presente la certificazione IBAN su carta intestata dell'Istituto di credito (ovvero un documento che attesti che l'IBAN inserito a sistema sia effettivamente intestato all'azienda beneficiaria)?				
Il beneficiario ha compilato la scheda di sintesi finale da pubblicare sul sito istituzionale di Regione Lombardia ai sensi degli artt. 26 e 27 del D.Lgs. n. 33/2013 e s.m.i. e utilizzabile da Regione Lombardia e da Unioncamere Lombardia per far conoscere i risultati del bando e i progetti realizzati tramite i canali di comunicazione istituzionali/sulla piattaforma Open Innovation ai fini di una maggiore diffusione dell'iniziativa?				
Il beneficiario ha caricato a sistema la documentazione fotografica delle forme di pubblicizzazione realizzate secondo quanto previsto dal punto D1.c del bando?				

Le spese di Progetto oggetto di rendicontazione sono state sostenute nei termini previsti dalla sezione B.3 del Bando?			
Si conferma che non sono state imputate al progetto spese effettuate e/o fatturate al Soggetto beneficiario da società con rapporti di controllo o collegamento così definito ai sensi dell'art. 2359 del c.c. o che abbiano in comune soci, amministratori o procuratori con poteri di rappresentanza o ancora altri elementi di collegamento tra le parti contraenti (ad esempio per motivi di affinità o parentela fino al secondo grado) o spese che siano fatturate al Soggetto beneficiario da soci (persone fisiche o giuridiche) e/o amministratori e/o personale dipendente del Soggetto beneficiario stesso?			
Nel caso in cui sia imputata in rendicontazione anche l'IVA, il beneficiario ha allegato alla rendicontazione un'autodichiarazione sottoscritta dal Legale rappresentante nella quale si comunica il regime fiscale al quale è soggetto e, quindi, la non deducibilità dell'IVA?			
I "Costi Indiretti", riconosciuti come tasso forfettario, sono quantificati nella misura corretta, in funzione della percentuale delle spese che ne costituiscono la base di calcolo prevista dal Bando?			
<i>Linea 1</i>			
Sono state rendicontate spese ammissibili pari ad almeno il 75% delle spese del progetto di potenziamento delle competenze approvato (rif. B2.a)			
<i>Linea 2</i>			
Per progetti di apprendistato per il conseguimento di titoli: nel Dossier individuale, compilato dall'istituzione formativa in collaborazione con l'impresa in qualità di datore di lavoro utilizzando il modello approvato con decreto interministeriale 12/10/2015 (Allegato 6 del bando) sono attestati: il conseguimento del titolo di studio in esito al percorso formativo individuale (PFI), o in alternativa le competenze acquisite dall'apprendista che abbia frequentato almeno il 75% della formazione esterna?			
In caso di risposta negativa alla domanda precedente, la frequenza dell'apprendista al percorso di formazione esterna individuato nel PFI è compresa tra il 50% e il 75% (calcolata come percentuale sul monte ore complessivo stabilito per il percorso)?			
Per progetti di apprendistato con attività di ricerca: è attestata da parte del responsabile scientifico del progetto il raggiungimento degli obiettivi previsti per l'apprendista?			
Sono stati allegati i timesheet di tutto del tutor coinvolto nel progetto, regolarmente compilati e sottoscritti dal lavoratore e dal legale rappresentante?			

I timesheet allegati riportano correttamente il CUP del Bando?				
È stato allegato l'ultimo cedolino disponibile al momento della rendicontazione finale, o, in assenza di cedolino, documentazione atta ad attestare la sussistenza del rapporto di lavoro fra il beneficiario ed il soggetto che si intende rendicontare?				
Gli importi imputati dal Soggetto beneficiario relativi alle spese di personale sono coerenti con le ore effettivamente dichiarate nei timesheet e con l'Unità di Costo Standard prevista dal Bando applicabile alla tipologia di Soggetto "impresa"?				
Il numero di ore di tutoraggio è inferiore al 240?				
Il numero di ore rendicontate per ciascun soggetto imputato al progetto rispettano il massimale di 1720 ore annue e verificato mediante controllo effettuato mediante l'ausilio di BES?				
<i>Tecnica</i>				
La relazione finale è stata predisposta sulla base del modello messo a disposizione ed è regolarmente compilata e firmata?				
Le attività sono state realizzate in conformità al Progetto presentato salvo eventuali variazioni preventivamente comunicate a UCL o autorizzate da UCL come specificato alla sezione D.3?				
La relazione finale attesta i risultati, le competenze acquisite e gli obiettivi conseguiti?				
Le attività previste dal Progetto sono state realizzate nei termini stabiliti dal bando salvo proroghe autorizzate?				
I destinatari a cui sono rivolte le attività di sviluppo delle competenze del Progetto finanziato sono dipendenti a tempo determinato, indeterminato a tempo pieno o parziale, collaboratori a progetto, amministratori, titolari e soci persone fisiche (escluse persone giuridiche) o imprenditori individuali che operano attivamente nella gestione dell'impresa beneficiaria e sono coinvolti nella strategia aziendale per la transizione digitale e/o ecologica presentata dall'impresa beneficiaria e assegnati alla sede operativa in Lombardia attiva?				
Le azioni formative previste nei Progetti sono erogate dai soggetti indicati alla sezione A.6?				
<i>Linea 1</i>				
(SOLO PER BENEFICIARI DI DUE O PIU' PROGETTI): si conferma che il medesimo destinatario persona fisica non ha usufruito di servizi formativi finanziati su più progetti presentati dalla stessa impresa? (rif. B2.a)				
<i>Linea 2</i>				

Nel caso di progetti di ricerca in apprendistato il PFI ha previsto un monte ore annuo minimo di tutoraggio aziendale, non inferiore al 20% del monte orario annuale contrattualmente previsto? (rif. B2.b)				
Il datore di lavoro ha assicurato all'apprendista, pena la decadenza dall'agevolazione, la formazione interna per il conseguimento dei risultati previsti nel PFI? (rif. B2.b)				
<i>Spese</i>				
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia, al periodo, alle voci di costo previste e sono pertinenti al progetto agevolato?				
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal Bando e dalle Linee Guida?				
L'agevolazione è stata calcolata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dalle Linee Guida?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto?				
<i>Erogazione</i>				
Il beneficiario dispone di una sede operativa in Lombardia?				
Ove applicabile, il beneficiario ha DURC regolare?				
inserire data di scadenza DURC				
La liquidazione del saldo garantisce il rispetto dell'importo massimo erogabile nel rispetto del massimale stabilito all'art 3.2 del Reg. (UE) 2831/2023 a seguito di interrogazione del Registro Nazionale Aiuti in attuazione della L. 234/2012?				
Si conferma che non è rilevato doppio finanziamento per le stesse spese e per i medesimi titoli di spesa, con altre agevolazioni pubbliche?				

Esito	
Data esecuzione	

Istruttore	
Data	

Check List Bando Quota Lombardia				
Verifica desk – Erogazione 1^ Quota				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Sono stati rispettati i tempi per la quotazione e per la presentazione della richiesta di erogazione della prima quota relativa alla rendicontazione delle spese legate all'ammissione alla quotazione (art. C.4.a dell'avviso), tenendo conto di eventuali proroghe concesse?				
L'impresa Beneficiaria risulta attiva nel Registro Imprese?				
L'impresa ha la sede legale e una sede operativa attive in Lombardia come rilevato da visura camerale?				
Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				
L'impresa Beneficiaria ha dimostrato il rispetto degli obblighi in materia di informazione e comunicazione, in conformità a quanto indicato nell'Avviso all'art. D.1.c?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
L'impresa ha accettato il contributo così come previsto all'art. C.4.a dell'Avviso?				
Il Modulo di richiesta erogazione, comprensivo del quadro riassuntivo delle spese, è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione, comprensivo del quadro riassuntivo delle spese, è validamente firmato digitalmente dal Legale rappresentante del soggetto beneficiario?				
Il Quadro riassuntivo delle spese è conforme al formato previsto ed è coerente con i dati inseriti a sistema?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Le spese rendicontate sono supportate dai documenti previsti nell'allegato D.13.b "Criteri per la rendicontazione delle spese" adeguati e corretti, emessi entro i termini indicati nell'avviso?				
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento, nel periodo di ammissibilità delle spese (con riferimento alla data valuta dell'operazione) e le quietanze sono espressamente riferite al diritto di credito di cui alla fattura o al documento contabile probatorio?				

Ai fini della verifica sul doppio finanziamento e trattandosi di fatture emesse prima dell'attribuzione del Codice Unico di Progetto (CUP) e che non costituiscono "avvio lavori" ex Reg. (UE) GBER, è stata trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?				
Le spese sono pertinenti e coerenti con l'ammissione alla quotazione e direttamente riferibili alle attività necessarie a completare il processo di quotazione?				
Le spese sono chiaramente imputate all'Impresa beneficiaria e sono sostenute esclusivamente dall'Impresa beneficiaria (i titoli di spesa devono essere intestati esclusivamente all'Impresa beneficiaria)?				
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia, al periodo, alle voci di costo previste dal quadro economico?				
È stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni dell'Avviso e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?				
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
Le spese rendicontate non costituiscono "avvio lavori" ex Reg. UE GBER oppure sono state sostenute e quietanzate dall'Impresa beneficiaria a partire dal giorno successivo alla data di invio informatico al protocollo della Domanda di Contributo ed entro i termini stabiliti all'articolo B.2.b dell'avviso, fermo restando le scadenze previste all'art. C.4.b.e prima della presentazione della rendicontazione?				
Le spese sono state imputate al netto di IVA e di ogni altro tributo od onere fiscale, previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in questi siano realmente e definitivamente sostenuti dalle imprese beneficiarie e non sia in alcun modo recuperabile dalle stesse tenendo conto della disciplina fiscale cui le Imprese beneficiarie sono assoggettate) ?				
Nel caso in cui IVA sia parte della domanda di rimborso, è stata allegata alla rendicontazione l'autodichiarazione di cui al punto A) h) dell'Allegato D.13.b dell'Avviso?				
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario?				
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 1000,00?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?				

Si è verificato il rispetto del principio DNSH?				Dal momento che il Bando non prevede investimenti materiali, il campo va compilato con N/A, specificandone in nota il motivo
<i>4. Verifica condizioni di liquidabilità</i>				
Il contributo è stato rideterminato tenendo conto del costo ammissibile finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
È presente la "documentazione antimafia" richiesta ai sensi del Codice Antimafia (D. Lgs. 159/2011 e s.m.i.)?				

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Quota Lombardia				
Verifica desk – Erogazione 2^ Quota				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Sono stati rispettati i tempi per la presentazione della richiesta di erogazione della seconda quota relativa alla rendicontazione delle spese sostenute dopo la quotazione (art. C.4.b dell'avviso)?				
L'impresa Beneficiaria risulta attiva nel Registro Imprese?				
Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				
L'impresa ha la sede legale e una sede operativa attive in Lombardia come rilevato da visura camerale?				
L'impresa Beneficiaria ha dimostrato il rispetto degli obblighi in materia di informazione e comunicazione, in conformità a quanto indicato nell'Avviso all'art. D.1.c?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione, comprensivo del quadro riassuntivo delle spese, è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione, comprensivo del quadro riassuntivo delle spese, è validamente firmato digitalmente dal Legale rappresentante del soggetto beneficiario?				
Il Quadro riassuntivo delle spese è conforme al formato previsto ed è coerente con i dati inseriti a sistema?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Le spese rendicontate sono supportate dai documenti previsti nell'allegato D.13.b "Criteri per la rendicontazione delle spese" adeguati e corretti, emessi entro i termini indicati nell'avviso?				
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento, nel periodo di ammissibilità delle spese (con riferimento alla data valuta dell'operazione) e le quietanze sono espressamente riferite al diritto di credito di cui alla fattura o al documento contabile probatorio?				
Ai fini della verifica sul doppio finanziamento i giustificativi di spesa riportano la dicitura "Spesa sostenuta a valere sull'Avviso Quota Lombardia" prevista dall'avviso				

unitamente al Codice Unico di Progetto (CUP), oppure, in caso di impossibilità materiale, è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?				
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia indicata all'articolo B3 dell'avviso, al periodo, alle voci di costo previste dal quadro economico e sono pertinenti a spese sostenute dopo la quotazione ed entro il 30 giugno 2026, come previsto all'art. C.4.b dell'Avviso?				
Le spese sono pertinenti e coerenti con il progetto ammesso ad agevolazione e direttamente riferibili alle attività del progetto medesimo?				
Le spese sono chiaramente imputate all'Impresa beneficiaria e sono sostenute esclusivamente dall'Impresa beneficiaria (i titoli di spesa devono essere intestati esclusivamente all'Impresa beneficiaria)?				
E' stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni dell'Avviso e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?				
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
Le spese rendicontate sono state effettivamente sostenute e quietanzate dall'Impresa beneficiaria successivamente alla quotazione e alla presentazione della rendicontazione di cui all'art. C.4a dell'avviso e in ogni caso entro il 30 giugno 2026?				
Le spese sono state imputate al netto di IVA e di ogni altro tributo od onere fiscale, previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in questi siano realmente e definitivamente sostenuti dalle imprese beneficiarie e non sia in alcun modo recuperabile dalle stesse tenendo conto della disciplina fiscale cui le Imprese beneficiarie sono assoggettate)?				
Nel caso in cui IVA sia parte della domanda di rimborso, è stata allegata alla rendicontazione l'autodichiarazione di cui al punto A) h) dell'Allegato D.13.b dell'Avviso?				
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario?				
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 1000,00?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?				
Si è verificato il rispetto del principio DNSH?				Dal momento che il Bando

				non prevede investimenti materiali, il campo va compilato con N/A, specificandone in nota il motivo
--	--	--	--	---

4. Verifica condizioni di liquidabilità

Il contributo è stato rideterminato tenendo conto del costo ammissibile finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
È presente la "documentazione antimafia" richiesta ai sensi del Codice Antimafia (D. Lgs. 159/2011 e s.m.i.)?				

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Quota Lombardia				
Verifica desk – Erogazione 3 ^a Quota				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Sono stati rispettati i tempi per la presentazione della richiesta di erogazione della seconda quota relativa alla rendicontazione delle spese sostenute dopo la quotazione (art. C.4.b dell'avviso)?				
L'impresa Beneficiaria risulta attiva nel Registro Imprese?				
Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				
L'impresa ha la sede legale e una sede operativa attive in Lombardia come rilevato da visura camerale?				
L'impresa Beneficiaria ha dimostrato il rispetto degli obblighi in materia di informazione e comunicazione, in conformità a quanto indicato nell'Avviso all'art. D.1.c?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione, comprensivo del quadro riassuntivo delle spese, è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione, comprensivo del quadro riassuntivo delle spese, è validamente firmato digitalmente dal Legale rappresentante del soggetto beneficiario?				
Il Quadro riassuntivo delle spese è conforme al formato previsto ed è coerente con i dati inseriti a sistema?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Le spese rendicontate sono supportate dai documenti previsti nell'allegato D.13.b "Criteri per la rendicontazione delle spese" adeguati e corretti, emessi entro i termini indicati nell'avviso?				
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento, nel periodo di ammissibilità delle spese (con riferimento alla data valuta dell'operazione) e le quietanze sono espressamente riferite al diritto di credito di cui alla fattura o al documento contabile probatorio?				
Ai fini della verifica sul doppio finanziamento i giustificativi di spesa riportano la dicitura "Spesa sostenuta a valere sull'Avviso Quota Lombardia" prevista dall'avviso				

unitamente al Codice Unico di Progetto (CUP), oppure, in caso di impossibilità materiale, è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?				
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia indicata all'articolo B3 dell'avviso, al periodo, alle voci di costo previste dal quadro economico e sono pertinenti a spese sostenute dopo la quotazione ed entro il 30 giugno 2027, come previsto all'art. C.4.b dell'Avviso?				
Le spese sono pertinenti e coerenti con il progetto ammesso ad agevolazione e direttamente riferibili alle attività del progetto medesimo?				
Le spese sono chiaramente imputate all'Impresa beneficiaria e sono sostenute esclusivamente dall'Impresa beneficiaria (i titoli di spesa devono essere intestati esclusivamente all'Impresa beneficiaria)?				
E' stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni dell'Avviso e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?				
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
Le spese rendicontate sono state effettivamente sostenute e quietanzate dall'Impresa beneficiaria dal 1° luglio 2026 ed entro il 30 giugno 2027?				
Le spese sono state imputate al netto di IVA e di ogni altro tributo od onere fiscale, previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in questi siano realmente e definitivamente sostenuti dalle imprese beneficiarie e non sia in alcun modo recuperabile dalle stesse tenendo conto della disciplina fiscale cui le Imprese beneficiarie sono assoggettate)?				
Nel caso in cui IVA sia parte della domanda di rimborso, è stata allegata alla rendicontazione l'autodichiarazione di cui al punto A) h) dell'Allegato D.13.b dell'Avviso?				
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario?				
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 1000,00?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?				
Si è verificato il rispetto del principio DNSH?				Dal momento che il Bando non prevede investimenti

				materiali, il campo va compilato con N/A, specificandone in nota il motivo
<u>4. Verifica condizioni di liquidabilità</u>				
Il contributo è stato rideterminato tenendo conto del costo ammissibile finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
È presente la "documentazione antimafia" richiesta ai sensi del Codice Antimafia (D. Lgs. 159/2011 e s.m.i.)?				

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Quota Lombardia				
Verifica desk – Erogazione 4 ^a Quota				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Sono stati rispettati i tempi per la presentazione della richiesta di erogazione della seconda quota relativa alla rendicontazione delle spese sostenute dopo la quotazione (art. C.4.b dell'avviso)?				
L'impresa Beneficiaria risulta attiva nel Registro Imprese?				
Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				
L'impresa ha la sede legale e una sede operativa attive in Lombardia come rilevato da visura camerale?				
L'impresa Beneficiaria ha dimostrato il rispetto degli obblighi in materia di informazione e comunicazione, in conformità a quanto indicato nell'Avviso all'art. D.1.c?				
<u>2. Verifica su Modulo</u>				
Il Modulo di richiesta erogazione, comprensivo del quadro riassuntivo delle spese, è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo di richiesta erogazione, comprensivo del quadro riassuntivo delle spese, è validamente firmato digitalmente dal Legale rappresentante del soggetto beneficiario?				
Il Quadro riassuntivo delle spese è conforme al formato previsto ed è coerente con i dati inseriti a sistema?				
<u>3. Verifica degli Allegati al Modulo</u>				
Le spese rendicontate sono supportate dai documenti previsti nell'allegato D.13.b "Criteri per la rendicontazione delle spese" adeguati e corretti, emessi entro i termini indicati nell'avviso?				
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento, nel periodo di ammissibilità delle spese (con riferimento alla data valuta dell'operazione) e le quietanze sono espressamente riferite al diritto di credito di cui alla fattura o al documento contabile probatorio?				
Ai fini della verifica sul doppio finanziamento i giustificativi di spesa riportano la dicitura "Spesa sostenuta a valere sull'Avviso Quota Lombardia" prevista dall'avviso				

unitamente al Codice Unico di Progetto (CUP), oppure, in caso di impossibilità materiale, è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?				
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia indicata all'articolo B3 dell'avviso, al periodo, alle voci di costo previste dal quadro economico e sono pertinenti a spese sostenute dopo la quotazione ed entro il 30 giugno 2028, come previsto all'art. C.4.b dell'Avviso?				
Le spese sono pertinenti e coerenti con il progetto ammesso ad agevolazione e direttamente riferibili alle attività del progetto medesimo?				
Le spese sono chiaramente imputate all'Impresa beneficiaria e sono sostenute esclusivamente dall'Impresa beneficiaria (i titoli di spesa devono essere intestati esclusivamente all'Impresa beneficiaria)?				
E' stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni dell'Avviso e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?				
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
Le spese rendicontate sono state effettivamente sostenute e quietanzate dall'Impresa beneficiaria dal 1° luglio 2027 ed entro il 30 giugno 2028 (salvo proroghe legate alla chiusura del FESR 2021-2027 e disposte dal Responsabile del Procedimento), come previsto all'art. C.4b dell'Avviso?				
Le spese sono state imputate al netto di IVA e di ogni altro tributo od onere fiscale, previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in questi siano realmente e definitivamente sostenuti dalle imprese beneficiarie e non sia in alcun modo recuperabile dalle stesse tenendo conto della disciplina fiscale cui le Imprese beneficiarie sono assoggettate) ?				
Nel caso in cui IVA sia parte della domanda di rimborso, è stata allegata alla rendicontazione l'autodichiarazione di cui al punto A) h) dell'Allegato D.13.b dell'Avviso?				
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario?				
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 1000,00?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?				

Si è verificato il rispetto del principio DNSH?				Dal momento che il Bando non prevede investimenti materiali, il campo va compilato con N/A, specificandone in nota il motivo
<i>4. Verifica condizioni di liquidabilità</i>				
Il contributo è stato rideterminato tenendo conto del costo ammissibile finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
È presente la "documentazione antimafia" richiesta ai sensi del Codice Antimafia (D. Lgs. 159/2011 e s.m.i.)?				

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Quota Lombardia				
Verifica desk – Liquidazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?				
È previsto Intervento sostitutivo per DURC irregolare?				
Il codice IBAN è corretto?				
Data bonifico				
Numero CRO				
Data effettivo pagamento				
COVAR				
N. determina di liquidazione				
Data determina di liquidazione				

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Contributi per la partecipazione delle MPMI alle Fiere Internazionali in Lombardia					
Verifica desk – Rendicontazione Intermedia					
Asse					
Azione					
Progetto					
CUP					
Id. Progetto					
N. Protocollo					
Soggetto proponente					
Operazione					
Importo progettuale					
Localizzazione dell'operazione					
Attività di controllo		SI	NO	NA	Note
1	La richiesta di erogazione:				
1.1	è conforme al format?				
1.2	è firmata secondo le modalità previste dall'Avviso (firma digitale o elettronica da parte del legale rappresentante dell'impresa beneficiaria)? (art. art. C.4.c n.5)				
2	La documentazione attestante le attività previste è completa e coerente con la richiesta di erogazione? (art. C.4.c n.4)				
3	Nella richiesta di erogazione è rispettata l'intensità di aiuto di stato concesso? (art.B.1.b n.5 e 6)				
4	Insieme alla richiesta di erogazione sono stati trasmessi:				
4.1	il modulo, rilasciato e firmato digitalmente dal soggetto organizzatore, redatto secondo il modello fornito da Regione Lombardia di cui all'Allegato D.12.b che certifichi l'effettiva avvenuta partecipazione all'evento fieristico, il numero di metri quadri effettivamente affittati e il possesso della certificazione ambientale dell'evento di cui al punto C.3.c?				
4.2	nel modulo di cui al punto 4.1 è presente il CUP fornito nell'atto di concessione?				
4.3	la documentazione fotografica che attesti il rispetto degli obblighi di pubblicizzazione dell'iniziativa, secondo le modalità indicate nel punto D.1.b del bando e che dimostri l'effettiva partecipazione alla fiera (es. foto dello stand utilizzato con visibilità del logo aziendale e dei loghi PR FESR 2021-2027, foto del materiale esposto, foto di insieme da cui risulti visibile la dimensione dello spazio espositivo affittato)? (art. C.4.c n.4)				

5	Sono stati rispettati gli obblighi di pubblicizzazione dell'iniziativa previsti dall'art. D.1.b del bando? Nello specifico:				
5.1	<u>il Soggetto beneficiario ha garantito la visibilità del sostegno del Fondo Europeo di Sviluppo Regionale all'operazione finanziata in tutte le misure di informazione e di comunicazione attraverso: l'apposizione dell'emblema dell'Unione Europea (FESR), dello Stato italiano e di Regione Lombardia, utilizzando i modelli disponibili sul sito https://fesr.regione.lombardia.it/it/pc2127/prlombardiafesr2021-2027/comunicare-il-programma-3?</u>				
5.2	nell'ambito di tali attività, il Soggetto beneficiario ha informato il pubblico in merito al sostegno ottenuto dai fondi SIE, fornendo, sul proprio sito web (ove questo esista), una breve descrizione del progetto compresi le finalità e i risultati, ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione Europea?				
5.3	per operazioni di costo inferiore a € 500.000,00, il beneficiario ha esposto in un luogo facilmente visibile al pubblico, presso la sede del beneficiario, almeno un poster di misura non inferiore a un formato A3, o un display elettronico equivalente, in cui compaiono gli elementi caratterizzanti la comunicazione, recante informazioni sull'operazione che evidenzino il sostegno ricevuto dai fondi?				
6	Nel caso di rendicontazione intermedia, prevista esclusivamente per le imprese che partecipano a due fiere (art. C.4.c. n. 4) :				
6.1	i costi sostenuti sono pari o superiori a € 6.000,00?				
6.2	I costi sostenuti rappresentano almeno il 60% del valore dell'investimento inizialmente ammesso? (art. C.4.c n.2)				
7	Nel caso di rendicontazione intermedia, l'impresa beneficiaria ha presentato la rendicontazione:				
7.1	entro 60 giorni dalla conclusione di ogni singola fiera?				
7.2	entro 120 giorni dal termine massimo per l'accettazione del contributo (10 giorni dal ricevimento della pec di comunicazione della concessione) nei soli casi in cui il termine per l'accettazione è successivo alla data di conclusione di ogni singola fiera? (decreto 1114 del 30/01/2025)				
8	I metri quadri affittati risultino uguali o superiori al valore indicato in domanda? (art.C.4.b n. 4)				

9	Se NO, l'agevolazione erogabile deve essere proporzionalmente rideterminata art.C.4.b n. 4)				
10	I requisiti di ammissibilità previsti al punto A.3 del bando (fatta eccezione per la dimensione d'impresa) sono stati mantenuti fino all'erogazione dell'agevolazione? (art. A.3)				
11	All'atto della richiesta di erogazione dell'agevolazione il soggetto beneficiario è in possesso di almeno una sede operativa attiva in Lombardia? (art. A.3)				
12	Viene verificata la corretta applicazione di Opzione di Semplificazione dei Costi in caso di costi di operazione inferiori ai 200.000,00 €?				
13	Vengono rispettate le disposizioni relative al cumulo delle agevolazioni? (art.B.1.c n. 5)				
14	Viene rispettato il divieto del doppio finanziamento? (art.B.1.c n. 6)				
15	Viene verificata l'applicazione del principio DNSH, tramite l'acquisizione della Dichiarazione Sostitutiva di Atto Notorio con cui il beneficiario dichiara di aver rispettato il principio DNSH nel corso dello svolgimento del progetto?				
16	È stato necessario richiedere chiarimenti e integrazioni per lo svolgimento dell'istruttoria? (C.4.b n. 3 e C.4.c n. 7)				
17	I chiarimenti e le integrazioni sono stati forniti?				
18	I chiarimenti e le integrazioni forniti risultano esaustivi rispetto alle esigenze per cui sono stati richiesti?				
19	I costi diretti per il personale e i costi generali (voci di costo b e c), riconosciuti mediante tassi forfettari, sono quantificati nella misura corretta, in funzione della percentuale delle spese che ne costituiscono la base di calcolo prevista dal Bando?				
20	Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
21	Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?				

22	Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				
----	--	--	--	--	--

Giudizio di ammissibilità della rendicontazione Intermedia	
Approvata	
Approvata con rideterminazione dell'agevolazione	
Non approvata	

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Contributi per la partecipazione delle MPMI alle Fiere Internazionali in Lombardia					
Verifica desk – Rendicontazione Saldo					
Asse					
Azione					
Progetto					
CUP					
Id. Progetto					
N. Protocollo					
Soggetto proponente					
Operazione					
Importo progettuale					
Localizzazione dell'operazione					
Attività di controllo		SI	NO	NA	Note
1	La richiesta di erogazione:				
1.1	è conforme al format?				
1.2	è firmata secondo le modalità previste dall'Avviso (firma digitale o elettronica da parte del legale rappresentante dell'impresa beneficiaria)? (art. art. C.4.c n.5)				
2	È già stata presentata la richiesta di erogazione intermedia (solo in caso di partecipazione a due fiere)?				
3	La documentazione attestante le attività previste è completa e coerente con la richiesta di erogazione? (art. C.4.c n.4)				
4	Nella richiesta di erogazione è rispettata l'intensità di aiuto di stato concesso? (art.B.1.b n.5 e 6)				
5	Insieme alla richiesta di erogazione sono stati trasmessi:				
5.1	il modulo, rilasciato e firmato digitalmente dal soggetto organizzatore, redatto secondo il modello fornito da Regione Lombardia di cui all'Allegato D.12.b che certifichi l'effettiva avvenuta partecipazione all'evento fieristico, il numero di metri quadri effettivamente affittati e il possesso della certificazione ambientale dell'evento di cui al punto C.3.c?				
5.2	nel modulo di cui al punto 4.1 è presente il CUP fornito nell'atto di concessione?				

5.3	la documentazione fotografica che attesti il rispetto degli obblighi di pubblicizzazione dell'iniziativa, secondo le modalità indicate nel punto D.1.b del bando e che dimostri l'effettiva partecipazione alla fiera (es. foto dello stand utilizzato con visibilità del logo aziendale e dei loghi PR FESR 2021-2027, foto del materiale esposto, foto di insieme da cui risulti visibile la dimensione dello spazio espositivo affittato)? (art. C.4.c n.4)				
6	Sono stati rispettati gli obblighi di pubblicizzazione dell'iniziativa previsti dall'art. D.1.b del bando? Nello specifico:				
6.1	<u>il Soggetto beneficiario ha garantito la visibilità del sostegno del Fondo Europeo di Sviluppo Regionale all'operazione finanziata in tutte le misure di informazione e di comunicazione attraverso: l'apposizione dell'emblema dell'Unione Europea (FESR), dello Stato italiano e di Regione Lombardia, utilizzando i modelli disponibili sul sito https://fesr.regione.lombardia.it/it/pc2127/prlombardiafesr2021-2027/comunicare-il-programma-3?</u>				
6.2	nell'ambito di tali attività, il Soggetto beneficiario ha informato il pubblico in merito al sostegno ottenuto dai fondi SIE, fornendo, sul proprio sito web (ove questo esista), una breve descrizione del progetto compresi le finalità e i risultati, ed evidenziando il sostegno finanziario ricevuto dall'Unione Europea?				
6.3	per operazioni di costo inferiore a € 500.000,00, il beneficiario ha esposto in un luogo facilmente visibile al pubblico, presso la sede del beneficiario, almeno un poster di misura non inferiore a un formato A3, o un display elettronico equivalente, in cui compaiono gli elementi caratterizzanti la comunicazione, recante informazioni sull'operazione che evidenzino il sostegno ricevuto dai fondi?				
7	I costi sostenuti sono pari o superiori a € 6.000,00? (art.B.1. b n.2)				
8	I costi sostenuti rappresentano almeno il 60% del valore dell'investimento inizialmente ammesso? (art. C.4.c n.8)				
9	L'impresa beneficiaria ha presentato la rendicontazione:				
9.1	entro 60 giorni dalla conclusione del progetto (intesa come data di fine dell'unica o ultima fiera)?				
9.2	entro 120 giorni dal termine massimo per l'accettazione del contributo (10 giorni dal				

	ricevimento della pec di comunicazione della concessione) nei soli casi in cui il termine per l'accettazione è successivo alla data di conclusione del progetto (intesa come data di fine dell'unica o ultima fiera)? (decreto 1114 del 30/01/2025)				
10	I metri quadri affittati risultino uguali o superiori al valore indicato in domanda? (art.C.4.b n. 4)				
11	Se NO, l'agevolazione erogabile deve essere proporzionalmente rideterminata (art.C.4.b n. 4)				
12	I requisiti di ammissibilità previsti al punto A.3 del bando (fatta eccezione per la dimensione d'impresa) sono stati mantenuti fino all'erogazione dell'agevolazione? (art. A.3)				
13	All'atto della richiesta di erogazione dell'agevolazione il soggetto beneficiario è in possesso di almeno una sede operativa attiva in Lombardia? (art. A.3)				
14	Viene verificata la corretta applicazione di Opzione di Semplificazione dei Costi in caso di costi di operazione inferiori ai 200.000,00 €?				
15	Vengono rispettate le disposizioni relative al cumulo delle agevolazioni? (art.B.1.c n. 5)				
16	Viene rispettato il divieto del doppio finanziamento? (art.B.1.c n. 6)				
17	Viene verificata l'applicazione del principio DNSH, tramite l'acquisizione della Dichiarazione Sostitutiva di Atto Notorio con cui il beneficiario dichiara di aver rispettato il principio DNSH nel corso dello svolgimento del progetto?				Dal momento che il Bando non prevede investimenti materiali, il campo va compilato con N/A, specificandone in nota il motivo
18	È stato necessario richiedere chiarimenti e integrazioni per lo svolgimento dell'istruttoria? (C.4.b n. 3 e C.4.c n. 7)				
19	I chiarimenti e le integrazioni sono stati forniti?				
20	I chiarimenti e le integrazioni forniti risultano esaustivi rispetto alle esigenze per cui sono stati richiesti?				
21	I costi diretti per il personale e i costi generali (voci di costo b e c), riconosciuti mediante tassi forfettari, sono quantificati nella misura corretta, in funzione della percentuale delle spese che ne costituiscono la base di calcolo prevista dal Bando?				

22	Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
23	Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?				
24	Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				

Giudizio di ammissibilità della rendicontazione Intermedia	
---	--

Approvata	
-----------	--

Approvata con rideterminazione dell'agevolazione	
--	--

Non approvata	
---------------	--

Data	
------	--

Funzionario incaricato	
------------------------	--

Check List Bando Contributi per la partecipazione delle MPMI alle Fiere Internazionali in Lombardia					
Verifica desk – Liquidazione					
		Asse			
		Azione			
		Progetto			
		CUP			
		Id. Progetto			
		N. Protocollo			
		Soggetto proponente			
		Operazione			
		Importo progettuale			
		Localizzazione dell'operazione			
Attività di controllo		SI	NO	NA	Note
1	Si tratta di liquidazione:				
1.1	unica				
1.2	intermedia				
2	Nel caso in cui sia già intervenuta una liquidazione intermedia, l'importo erogabile a saldo corrisponde alla differenza tra il contributo approvato e l'importo già erogato?				
3	All'atto di erogazione dell'agevolazione il soggetto beneficiario è in possesso di almeno una sede operativa attiva in Lombardia? (art. D.2.b lett.g) (pena la decadenza)				
4	Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare ed è in corso di validità? (inserire nel campo note la scadenza)? (art.C.4b n.6)				
5	In caso di accertata irregolarità del DURC, viene trattenuto l'importo corrispondente all'inadempienza e versato agli enti previdenziali e assicurativi? (C.4.a n. 6)				
6	Nella determina di liquidazione è presente il codice identificativo (Codice Concessione RNA - COR) rilasciato dal Registro Nazionale Aiuti? (D.M. 115 del 31/05/2017, art.9 commi 7 e 9)				
7	In caso di ridetermina dell'agevolazione erogabile, nella determina di liquidazione viene indicato il COVAR rilasciato dal Registro Nazionale Aiuti? (inserire nel campo note il numero di COVAR) (D.M. 115 del 31/05/2017, art.9 commi 7 e 9)				
8	I dati bancari per il pagamento corrispondono a quelli indicati nella certificazione IBAN del beneficiario, su carta intestata dell'istituto di credito,				

	sottoscritta dal legale rappresentante o altro soggetto con potere di firma?				
9	Data bonifico				
10	Numero CRO				
11	Data effettivo pagamento				
12	N. determina di liquidazione				
13	Data determina di liquidazione				

Data	
Funzionario incaricato	

Check List Bando Transizione digitale delle imprese lombarde				
Verifica desk – Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche</u>				
Le spese sono state sostenute a partire dal giorno successivo alla data di presentazione della domanda?				
Il beneficiario ha presentato la rendicontazione nei termini previsti dall'Avviso entro 60 giorni naturali e consecutivi dal termine ultimo di realizzazione del Progetto e comunque non oltre max 120 giorni naturali e consecutivi (controllo automatico)?				
Le spese sono state sostenute entro il termine di 12 mesi dalla data di concessione dell'agevolazione (o entro la proroga autorizzata)?				
L'importo totale delle spese rendicontate e riconosciute è pari o superiore al 50% delle spese ammesse approvate?				
Il beneficiario dispone di una sede operativa in Lombardia, oggetto del Progetto realizzato?				
Le spese sono pertinenti al progetto approvato e riferibili alla sede operativa in Lombardia?				
I pagamenti sono stati effettuati da conti correnti intestati al soggetto beneficiario? (verificare allegato certificazione IBAN)				
Per ogni fattura, si dispone della documentazione di quietanza (es. estratto conto che evidenzia l'addebito)?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura di imputabilità al PR FESR 21-27 prevista dall'Avviso pubblico/Bando ai fini della verifica sul doppio finanziamento e il relativo CUP oppure, in caso di fatture relative a spese sostenute prima della concessione o sostenute nei confronti di fornitori che non siano stabiliti nel territorio dello Stato italiano , è stata trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?				
È stata compilata la Richiesta di erogazione del Contributo sulla piattaforma?				
È stato effettuato e allegato l'assessment di maturità digitale post-progetto?				
È stata fornita documentazione fotografica per dimostrare il rispetto degli obblighi di pubblicità (loghi UE, Stato, Regione Lombardia) come previsto al punto D1.c. del bando? Il soggetto beneficiario ha informato il pubblico				

attraverso il proprio sito web con una breve descrizione del progetto?				
È stata allegata la dichiarazione attestante il corretto funzionamento del sistema/progetto, rilasciata dal fornitore?				
(Spesa a) Servizi informatici e tecnologie: sono state caricate le copie delle fatture e delle relative quietanze di pagamento (inclusa la prima pagina dell'estratto conto)?				
(Spesa a) Dichiarazione di conformità al principio DNSH: Per le apparecchiature elettriche ed elettroniche, è stata caricata la documentazione che attesta l'iscrizione del produttore al registro AEE?				
(Spesa b) Servizi per Piano Strategico e Intervento Attuativo: sono state caricate le copie delle fatture e delle relative quietanze?				
(Spesa C) Formazione (spesa se prevista): sono state caricate le copie delle fatture e delle relative quietanze?				
Per le apparecchiature acquistate, è presente il verbale di collaudo o documento equivalente?				
Verifica della Regolarità Contributiva (DURC)				
I requisiti soggettivi previsti all'articolo A.3 sono stati mantenuti?				
Tutta la documentazione è stata firmata dal legale rappresentante dell'impresa o delegato? In caso di delegato è presente la procura?				
È conservata la dichiarazione di assenza di rapporti di controllo/collegamento con i fornitori (art. 2359 c.c.)?				
Le spese indirette, riconosciute mediante tassi forfettari, sono quantificate nella misura corretta, in funzione della percentuale delle spese che ne costituiscono la base di calcolo prevista dal Bando?				
Le spese per servizi funzionali alla definizione del Piano strategico di Digitalizzazione e alla definizione dell'Intervento Attuativo rispettano il massimale del 10% dell'investimento totale incluse le spese indirette?				
Le spese approvate di formazione e accompagnamento funzionali alle tecnologie introdotte (categoria di spesa c) rispettano il massimale del 5% dell'investimento totale - incluse le spese indirette?				
Le spese sono imputate al netto di IVA e di ogni altro tributo od onere fiscale, previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in cui questi siano realmente e definitivamente sostenuti dai Soggetti beneficiari e non siano in alcun modo recuperabili dagli stessi, tenendo conto della disciplina fiscale cui i Soggetti beneficiari sono assoggettati)?				
Nel caso in cui il Soggetto Beneficiario non possa in alcun modo recuperare l'IVA sostenuta, è stata allegata alla rendicontazione un'autodichiarazione sottoscritta dal Legale rappresentante nella quale si comunica il regime				

fiscale al quale è soggetto e, quindi, la non deducibilità dell'IVA?				
E' stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni del Bando e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?				
Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario?				
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
L'agevolazione è stata calcolata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
Sono stati rispettati i tempi di realizzazione del progetto previsti da Bando? (Art. B.2.b del bando)				

Data	
Funzionario incaricato	

4.2 Checklist verifiche documentali – Strumenti Finanziari

Checklist Misura Investimenti - Linea Attrazione Investimenti				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Domande	SI	NO	NA	BOX Comm.
Sono stati rispettati i tempi per la realizzazione del Progetto e presentazione della richiesta di erogazione del saldo del finanziamento e del contributo (Art. B.2.b dell'Avviso), tenendo conto di eventuali proroghe concesse?				
Il beneficiario dispone di una sede operativa in Lombardia, oggetto del Progetto realizzato?				
La documentazione presentata con la richiesta di erogazione è completa? (Art. C.4.b dell'Avviso)				
La relazione finale contiene i risultati e gli obiettivi conseguiti dal Progetto? (Art. C.4.b dell'Avviso)				
Gli eventuali scostamenti e variazioni riscontrate ed intervenute rispetto al Progetto ammesso in concessione sono descritte e motivate nella relazione finale? (Art. C.4.b dell'Avviso)				
Le spese rendicontate appartengono alle voci di spesa di cui all'Art. B.3 del Bando?				
Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti, emessi nelle tempistiche indicate dal Bando?				
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento, nel periodo di ammissibilità delle spese (con riferimento alla data valuta dell'operazione)? Le quietanze sono espressamente riferite al diritto di credito di cui alla fattura o al documento contabile probatorio?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura con gli estremi dell'Avviso di riferimento "Spesa sostenuta a valere sull'Avviso della Misura Investimenti - Linea Attrazione Investimenti - CUP n. E44G22000120009", oppure, in caso di impossibilità materiale, è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?				
È stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni del Bando e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?				

La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
L'agevolazione è stata calcolata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
Le spese sono state imputate al netto di IVA e ogni altro onere fiscale, previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in cui questi siano realmente e definitivamente sostenuti dai Soggetti beneficiari e non siano in alcun modo recuperabili dagli stessi)?				
Nel caso in cui IVA o altri oneri fiscali, previdenziali e assicurativi siano parte della domanda di rimborso, è stata allegata alla rendicontazione l'autodichiarazione di cui al punto A) h) dell'Allegato D.13.d dell'Avviso?				
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario?				
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 1.000,00?				
Le spese ammesse consentono il raggiungimento di almeno il 50% del costo totale del Progetto ammesso con il decreto di concessione? (Art. C.4.b dell'Avviso)				
Ai sensi del punto C.4.b comma 2 lett. c) dell'Avviso, è presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto sia realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?				
Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist Misura Investimenti - Linea Green				
Verifica desk rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Domande	SI	NO	NA	BOX Comm.
Sono stati rispettati i tempi per la realizzazione del progetto e presentazione della richiesta di erogazione del saldo del finanziamento e del contributo (Art. B.2.b dell'Avviso), tenendo conto di eventuali proroghe concesse?				
Il beneficiario ha realizzato gli interventi oggetto del Progetto presso la sede operativa attiva in Lombardia indicata nel decreto di concessione?				
La documentazione presentata con la richiesta di erogazione è completa? (Art. C.4.b dell'Avviso)				
È presente la diagnosi energetica redatta secondo le disposizioni di cui all'art. B.2.a comma 2 dell'Avviso e sottoscritta da un Tecnico abilitato come definito all'art. B.2.a comma 4 dell'Avviso?				
Gli eventuali scostamenti e variazioni riscontrate ed intervenute rispetto al Progetto ammesso in concessione sono descritte e motivate nella Diagnosi Energetica? (Art. C.4.b dell'Avviso)				
Le spese rendicontate appartengono alle voci di spesa di cui all'Art. B.3 del Bando?				
Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti, emessi nelle tempistiche indicate dal Bando?				
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento, nel periodo di ammissibilità delle spese (con riferimento alla data valuta dell'operazione)? Le quietanze sono espressamente riferite al diritto di credito di cui alla fattura o al documento contabile probatorio?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura con gli estremi dell'Avviso di riferimento "Spesa sostenuta a valere sull'Avviso della Misura Investimenti – Linea Green – CUP n. E48B22002220009", oppure, in caso di impossibilità materiale, è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?				
È stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni del Bando e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?				

La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
L'agevolazione è stata calcolata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
Le spese sono state imputate al netto di IVA e ogni altro onere fiscale, previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in cui questi siano realmente e definitivamente sostenuti dai Soggetti beneficiari e non siano in alcun modo recuperabili dagli stessi)?				
Nel caso in cui IVA o altri oneri fiscali, previdenziali e assicurativi siano parte della domanda di rimborso, è stata allegata alla rendicontazione l'autodichiarazione di cui al punto A) h) dell'Allegato D.13.d dell'Avviso?				
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario?				
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 1.000,00?				
Le spese generali, riconosciute mediante tassi forfettari, sono quantificate nella misura corretta, in funzione della percentuale delle spese che ne costituiscono la base di calcolo prevista dal Bando?				
Le spese ammesse consentono il raggiungimento di almeno il 60% del costo totale del progetto ammesso con il decreto di concessione? (Art. C.4.b comma 7 dell'Avviso)				
È stata conseguita una riduzione di almeno il 30% delle emissioni climalteranti rispetto alle emissioni ex ante, relativamente alla specifica sede nel suo complesso oggetto del Progetto, come indicato all'art. B.2.a, comma 1, lettera c, e all'art. C.4.b, comma 7)?				
Ai sensi del punto C.4.b comma 2 lett. c) dell'Avviso, è presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto sia realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia?				
Le spese sono pertinenti e coerenti con il Progetto di riduzione delle emissioni climalteranti conseguita ed indicata nella diagnosi energetica?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?				

Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				
--	--	--	--	--

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist Misura Investimenti - Linea Sviluppo Aziendale				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Domande	SI	NO	NA	BOX Comm.
Sono stati rispettati i tempi per la realizzazione del progetto e presentazione della richiesta di erogazione del saldo del finanziamento e del contributo (Art. B.2.b dell'Avviso), tenendo conto di eventuali proroghe concesse?				
Il beneficiario dispone di una sede operativa attiva in Lombardia, oggetto del Progetto realizzato?				
La documentazione presentata con la richiesta di erogazione è completa? (Art. C.4.b dell'Avviso)				
La relazione finale contiene i risultati e gli obiettivi conseguiti dal Progetto? (Art. C.4.b dell'Avviso)				
Gli eventuali scostamenti e variazioni riscontrate ed intervenute rispetto al Progetto ammesso in concessione sono descritte e motivate nella relazione finale? (Art. C.4.b dell'Avviso)				
Le spese rendicontate appartengono alle voci di spesa di cui all'Art. B.3 del Bando?				
Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti, emessi nelle tempistiche indicate dal Bando?				
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento, nel periodo di ammissibilità delle spese (con riferimento alla data valuta dell'operazione)? Le quietanze sono espressamente riferite al diritto di credito di cui alla fattura o al documento contabile probatorio?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura con gli estremi dell'Avviso di riferimento "Spesa sostenuta a valere sull'Avviso della Misura Investimenti - Linea Sviluppo Aziendale" - CUP E42E22001190009, oppure, in caso di impossibilità materiale, è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?				

È stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni del Bando e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?				
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
L'agevolazione è stata calcolata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
Le spese sono state imputate al netto di IVA e ogni altro onere fiscale, previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in cui questi siano realmente e definitivamente sostenuti dai Soggetti beneficiari e non siano in alcun modo recuperabili dagli stessi)?				
Nel caso in cui IVA o altri oneri fiscali, previdenziali e assicurativi siano parte della domanda di rimborso, è stata allegata alla rendicontazione l'autodichiarazione di cui al punto A) h) dell'Allegato D.13.d dell'Avviso?				
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario?				
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 1.000,00?				
Le spese ammesse consentono il raggiungimento di almeno il 60% del costo totale del progetto ammesso con il decreto di concessione? (Art. C.4.b dell'Avviso)				
Ai sensi del punto C.4.b comma 2 lett. c) dell'Avviso, è presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto sia realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?				

Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				
--	--	--	--	--

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist Misura Investimenti – Linea Impresa Efficiente				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note
Sono stati rispettati i tempi per la realizzazione del progetto e presentazione della richiesta di erogazione del saldo del finanziamento e del contributo (art. B.2.b dell'avviso), tenendo conto di eventuali proroghe concesse?				
Il beneficiario ha realizzato gli interventi oggetto del Progetto presso la sede operativa attiva in Lombardia indicata nel decreto di concessione?				
La documentazione presentata con la richiesta di erogazione è completa e sono stati allegati tutti i documenti previsti all'art. C.4.b comma 2 dell'avviso, compresa la dichiarazione di conformità ai requisiti DNSH redatta secondo il format disponibile sulla piattaforma Bandi e Servizi?				
E' presente la diagnosi energetica redatta secondo le disposizioni di cui all'art. B.2.a comma 2 dell'avviso e sottoscritta da un Tecnico abilitato come definito all'art. B.2.a comma 4 dell'avviso?				
Gli eventuali scostamenti e variazioni riscontrati ed intervenuti rispetto al Progetto ammesso in concessione sono descritti e motivati nella diagnosi energetica? (art. C.4.b dell'avviso)				

Le spese rendicontate appartengono alle voci di spesa di cui all'art. B.3 dell'avviso?				
Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti, emessi nelle tempistiche indicate dall'avviso?				
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento, nel periodo di ammissibilità delle spese (con riferimento alla data valuta dell'operazione)? Le quietanze sono espressamente riferite al diritto di credito di cui alla fattura o al documento contabile probatorio?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura con gli estremi dell'Avviso di riferimento "Spesa sostenuta a valere sull'Avviso della Misura Investimenti – Linea Impresa Efficiente – CUP n. E48B22002220009", oppure, in caso di impossibilità materiale, è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del D.P.R. n. 445/2000?				
Per le fatture rendicontate e sprovviste di CUP, è stato attivato lo specifico servizio web la cui guida per l'utilizzo è stata resa disponibile dalla data del 27 gennaio 2026 da parte dell'Agenzia delle Entrate? Sono stati trasmessi i riscontri degli interventi effettuati a correzione?				
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dall'avviso e dal relativo regime di aiuto?				
L'agevolazione è stata calcolata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dall'avviso e dal relativo regime di aiuto?				

Le spese sono state imputate al netto di IVA e ogni altro onere fiscale, previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in cui questi siano realmente e definitivamente sostenuti dai Soggetti beneficiari e non siano in alcun modo recuperabili dagli stessi)?				
Nel caso in cui l'IVA non può essere in alcun modo recuperata, è stata allegata alla rendicontazione l'autodichiarazione di cui al punto A) lettera h) dell'Allegato D.13.c dell'avviso?				
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario?				
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 1.000,00?				
Le spese ammesse consentono il raggiungimento di almeno il 60% del costo totale del progetto ammesso con il decreto di concessione? (art. C.4.b comma 8 dell'avviso)				
E' stata conseguita una riduzione di almeno il 30% delle emissioni climalteranti rispetto alle emissioni ex ante, relativamente all'intera sede operativa oggetto del progetto oppure al/ai processi produttivi svolti in tale sede ed interessati dal progetto, come indicato all'art. B.2.a comma 1 lettera b) e all'art. C.4.b comma 8?				
Ai sensi del punto C.4.b comma 2 lettera c) dell'avviso, è presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare il rispetto degli obblighi di pubblicizzazione dell'iniziativa di cui all'art. D.1.c dell'Avviso?				

Le spese sono pertinenti e coerenti con il progetto di riduzione delle emissioni climalteranti conseguita ed indicata nella diagnosi energetica?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?				
Dalla verifica sul rispetto del divieto di cumulo - effettuata in base alle previsioni dell'Avviso e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti di Kohesio, della Banca dati regionale degli investimenti PNRR della DG Presidenza e dalle dichiarazioni del beneficiario - è emerso che l'impresa non ha beneficiato di eventuali aiuti ricevuti per stesse tipologie di spesa dell'Avviso?				
Dalla verifica sul rispetto del divieto di doppio finanziamento - effettuata anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti, di Kohesio, della Banca dati regionale degli investimenti PNRR della DG Presidenza e dalle dichiarazioni del beneficiario - è emerso che l'impresa non ha beneficiato di eventuali aiuti ricevuti per stesse tipologie di spesa dell'Avviso?				
Il progetto è stato realizzato in conformità con la misura approvata con delibera di giunta regionale e con provvedimento del responsabile del procedimento con riferimento ai principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist Avvisi Misura Investimenti						
Verifica desk Erogazione						
Asse						
Azione						
Progetto						
CUP						
Id. Progetto						
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note	Documentazione oggetto di verifica	Eventuali indicazioni per la compilazione
Verifica erogazione saldo finanziamento						
Importo						
Data erogazione						
Importo da erogare						
Verifica DURC						
Verifica validità DURC esito Regolare						
Avvio richiesta intervento sostitutivo						
Verifica Antimafia						
Verifica validità nullaosta						
Verifica silenzio - assenso						
Verifica Registrazione RNA						
Verifica Deggendorf						
Verifica Pubblicazione trasparenza						
Verifica Impresa attiva da camerale						
Verifica Assenza procedure concorsuali						
Verifica validità adeguata verifica						
Verifica assenza di irregolarità (rate scadute e non pagate oltre i 90 giorni) nei pagamenti relativi ad altri rapporti di						

finanziamento del Soggetto beneficiario a valere su altri fondi di Regione Lombardia o su fondi propri del Gestore						
Verifica Iban beneficiario						

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Linea Internazionalizzazione 21-27					
Verifica desk Rendicontazione					
Asse					
Azione					
Progetto					
CUP					
Id. Progetto					
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note	Documentazione oggetto di verifica
Sono stati rispettati i tempi per la presentazione della richiesta di erogazione ed è stata presentata in forma completa la documentazione prevista da Bando ai fini della richiesta di erogazione? (Art. C.4.c del Bando)					
Sono stati rispettati gli obblighi previsti da Bando in relazione alla spesa oggetto del programma integrato? (Art.C.4.c del Bando)					
Ai sensi del punto C.4.c comma 2 lett. d) del Bando, è presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto sia realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia?					
Il beneficiario dispone di una sede operativa in Lombardia, oggetto del Progetto realizzato?					
Le spese generali e le spese per il personale dipendente impiegato nel programma integrato, riconosciute mediante tassi forfettari, sono quantificate nella misura corretta, in funzione della percentuale delle spese che ne costituiscono la base di calcolo prevista dal Bando?					
Le spese approvate di formazione per il personale relative al programma integrato (categoria di spesa h) rispettano il massimale di 10% delle spese totali di cui alle lettere a, b, c, d, e, f dell'Articolo B.3 comma 2 del Bando?					
Le spese sono imputate al netto di IVA e di ogni altro tributo od onere fiscale,					

previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in cui questi siano realmente e definitivamente sostenuti dai Soggetti beneficiari e non siano in alcun modo recuperabili dagli stessi, tenendo conto della disciplina fiscale cui i Soggetti beneficiari sono assoggettati)?				
Nel caso in cui il Soggetto Beneficiario non possa in alcun modo recuperare l'IVA sostenuta, è stata allegata alla rendicontazione un'autodichiarazione sottoscritta dal Legale rappresentante nella quale si comunica il regime fiscale al quale è soggetto e, quindi, la non deducibilità dell'IVA?				
È stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni del Bando e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?				
Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				
Le spese oggetto di investimento sono state sostenute e quietanzate nei termini previsti all'Art. 3.3 delle Linee Guida di Rendicontazione?				
Le spese rendicontate e validate ammontano ad un minimo del 50% del costo totale del progetto ammesso con il decreto di concessione? (Art. 3.3 delle Linee Guida di Rendicontazione)				
Nel caso in cui nel corso di realizzazione del progetto ammesso siano state acquistate nuove attrezzature e/o strumentazioni elettriche ed elettroniche, è stato trasmesso l'elenco contenente indicazione delle stesse e connessa dichiarazione di conformità rispetto al				

principio DNSH (Do Not Significantly Harm)?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura con gli estremi dell'Avviso di riferimento "PR FESR 2021-2027 – LINEA INTERNAZIONALIZZAZIONE 21-27" - CUP E43D22000480009, oppure, in caso di fatture originariamente digitali emesse prima della presentazione della domanda di partecipazione al Bando ovvero di fatture non elettroniche sulle quali non siano apposti la dicitura ed il CUP (anche tramite timbro), è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?				
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario?				
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
L'agevolazione è stata calcolata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
Sono stati rispettati i tempi di realizzazione del programma integrato previsti da Bando? (Art. B.2.b del Bando)				
Ai sensi del punto C.4.c del Bando, la relazione finale è presente e attesta i risultati e gli obiettivi conseguiti?				
Ai sensi delle "Linee guida" e del Bando, le spese indicate nella relazione finale sono tutte coerenti con gli obiettivi del progetto approvato in fase di domanda e con eventuali variazioni apportate secondo quanto previsto dall'art. C.4.d del Bando?				
In caso di scostamenti nelle spese rendicontate rispetto a quanto ammesso in fase di concessione, è stata data chiara evidenza di tali modifiche nella relazione finale?				

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Ricerca e Innova (I bando attuativo)				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Domande	Si	No	N/A	BOX Comm.
Sono stati rispettati i tempi per la presentazione della richiesta di erogazione ed è stata presentata in forma completa la documentazione prevista da Bando ai fini della richiesta di erogazione (Art. C.4.c del Bando)?				
Il beneficiario dispone di una sede operativa in Lombardia?				
Sono stati rispettati i tempi di realizzazione del programma di investimento previsti da Bando? (Art. B.2.b del Bando)				
Le spese oggetto di investimento e, di conseguenza, oggetto di rendicontazione, sono state sostenute nei termini previsti da Bando? (Art. B.3 del Bando)				
Le spese ammesse consentono il raggiungimento di almeno il 70% della spesa totale di progetto originariamente previsto o rimodulato secondo le modalità previste dall'articolo D.3 del Bando?				
Sono stati allegati i timesheet di tutto il personale coinvolto nel progetto, regolarmente compilati e sottoscritti dal lavoratore e dal legale rappresentante?				
I timesheet allegati riportano correttamente il CUP del Bando?				
È stato allegato l'ultimo cedolino disponibile al momento della rendicontazione finale, o, in assenza di cedolino, documentazione atta ad attestare la sussistenza del rapporto di lavoro fra il beneficiario ed il soggetto che si intende rendicontare?				
Gli importi imputati dal Soggetto beneficiario relativi alle spese di personale sono coerenti con le ore effettivamente dichiarate nei timesheet e con l'Unità di Costo Standard prevista dal Bando applicabile alla tipologia di Soggetto "impresa"?				
Il numero di ore rendicontate per ciascun soggetto imputato al progetto rispettano il massimale di 1720 ore annue e verificato mediante controllo effettuato mediante l'ausilio di BES?				
Le spese inerenti "Altri costi", riconosciute mediante tassi forfettari, sono quantificate nella misura corretta, in				

funzione della percentuale delle spese che ne costituiscono la base di calcolo prevista dal Bando?			
Nel caso in cui nel corso di realizzazione del progetto ammesso siano state acquistate nuove attrezzature e/o strumentazioni elettriche ed elettroniche, nella relazione finale è stato aggiornato l'elenco di tali beni specificandone la conformità rispetto al principio DNSH (Do Not Significantly Harm)?			
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal Bando e dal relativo regime di aiuto?			
L'agevolazione è stata calcolata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?			
Ai sensi del punto C.4.c comma 2 lett. b) del Bando, è presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto sia realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia?			
Verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni del Bando e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti			
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?			
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto?			
Il progetto è stato realizzato in conformità con la misura approvata con delibera di giunta regionale e con provvedimento del responsabile del procedimento con riferimento ai principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?			
La relazione tecnica finale è stata predisposta sulla base del fac-simile messo a disposizione ed è regolarmente compilata e firmata?			
La relazione tecnica finale attesta i risultati e gli obiettivi conseguiti?			
Il progetto è stato regolarmente concluso nei tempi e con le modalità previste?			
Gli eventuali scostamenti e variazioni riscontrate ed intervenute rispetto al Progetto ammesso in concessione - e non oggetto di richieste di variazione presentate e concesse - sono descritte e motivate nella relazione finale?			
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia, al periodo, alle voci di costo previste e sono pertinenti al progetto agevolato?			
È presente la relazione sulle attività realizzate attraverso le quali è stata data ampia diffusione ai risultati del progetto, ai sensi dell'articolo 25, comma 6, lett. b), ii del			

Regolamento (UE) n. 651/2014 e l'eventuale programma delle attività ancora da realizzare?				
---	--	--	--	--

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Ricerca e Innova				
Verifica desk Garanzia Fidejussoria				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Domande	Si	No	N/A	BOX Comm.
Verifica tipologia garanzia				
Garanzia fidejussoria				
Garanzia reale ovvero pegno su titoli emessi dallo Stato italiano				
Verifica idoneità del garante per il rilascio di garanzie				
Banca iscritta all'albo di cui all'art. 13 del Testo Unico Bancario - D. Lgs. n. 385 del 1993 e s.m.i. ovvero soggetto che può esercitare l'attività bancaria ai sensi dell'art. 16, co. 3, del Testo Unico Bancario				
Intermediario finanziario iscritto all'albo unico di cui all'art. 106 TUB (ex D.Lgs. 13/8/2010 n.141)				
Impresa sponsor				
Nel caso di impresa sponsor, verificare che sia un soggetto tenuto al deposito del bilancio di esercizio ed in possesso di almeno 2 bilanci approvati				
Nel caso di impresa sponsor, verificare che abbia una fascia di valutazione ricompresa tra i livelli 1-3 determinata sulla base della metodologia di cui alla D.G.R. 7269/2022 e s.m.i.				
Nel caso di impresa sponsor, verificare che abbia il MOL, oppure le Attività finanziarie limitatamente ai titoli di Stato ed altri strumenti di impiego temporaneo di liquidità pari o superiori alla quota di Intervento Finanziario a titolo di finanziamento richiesto				
Nel caso di impresa sponsor, verificare che abbia prestato al massimo una fidejussione nell'interesse di un unico soggetto beneficiario ammesso all'intervento finanziario a valere sul bando Ricerca & Innova				
Impresa di assicurazione iscritta alle sezioni I di IVASS (art. c.3.d comma 2 lettera d)				

Nel caso di società di assicurazione, verificare se è in possesso di rating (con giudizio in ambito "Investment grade"), rilasciato in data non antecedente ai 18 mesi dalla data di stipula del contratto di Intervento Finanziario su Bandi Online, da un'agenzia di rating iscritta ovvero certificata ai sensi del Regolamento (CE) relativo alle agenzie di rating del credito presso lo European Securities and Markets Authority - ESMA - (N. 1060/2009 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 16 settembre 2009)				
Verifica tipologia garante ammissibile da bando				
Verifica ricezione originale della fideiussione				
Verifica se l'importo garantito è pari all'importo erogabile in anticipazione				
Verifica eventuale suddivisione in più garanzie				
Verifica durata garanzia				
Verifica dei contenuti rispetto al format previsto				
Verifica nominativo contraente				
Verifica nominativo garante				
Verifica sottoscrizione contraente				
Verifica sottoscrizione garante e procura				
Verifica poteri di firma contraente				
Verifica se in caso di assicurazione vi è la presenza di un addendum con clausole richieste				
Verifica se in caso di assicurazione vi è la presenza di evidenza di pagamento del premio per la prima o anche per le annualità successive				

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Ricerca e Innova				
Verifica desk Liquidazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note
Importo da erogare				
Verifica DURC				
Verifica validità DURC esito Regolare				
Avvio richiesta intervento sostitutivo				
Verifica Antimafia				
Verifica validità nullaosta				
Verifica silenzio - assenso				
Verifica Registrazione RNA				
Verifica Deggendorf				
Verifica Pubblicazione trasparenza RL				
Verifica Impresa iscritta e attiva da camerale				
Verifica Assenza procedure concorsuali				
Verifica validità adeguata verifica				
Verifica assenza di irregolarità (rate scadute e non pagate oltre i 90 giorni) nei pagamenti relativi ad altri rapporti di finanziamento del Soggetto beneficiario a valere su altri fondi di Regione Lombardia o su fondi propri del Gestore				
Verifica Iban beneficiario				
Verifica capienza C/C				
Verifica requisito ammissibilità sede in Lombardia				
Verifica requisito ammissibilità codice Ateco				
Data				
Funzionario incaricato				

Checklist bando Ricerca e Innova - 2				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Domande	Si	No	N/A	BOX Comm.
Sono stati rispettati i tempi per la presentazione della richiesta di erogazione ed è stata presentata in forma completa la documentazione prevista da Bando ai fini della richiesta di erogazione (Art. C.4.c del Bando)?				
Il beneficiario dispone di una sede operativa in Lombardia oggetto del progetto realizzato?				
Sono stati rispettati i tempi di realizzazione del programma di investimento previsti da Bando? (Art. B.2.b del Bando)				
Le spese oggetto di investimento e, di conseguenza, oggetto di rendicontazione, sono state sostenute nei termini previsti da Bando? (Art. B.3 del Bando)				
Le spese ammesse consentono il raggiungimento di almeno il 70% della spesa totale di progetto originariamente previsto o rimodulato secondo le modalità previste dall'articolo D.3 del Bando?				
Sono stati allegati i timesheet di tutto il personale coinvolto nel progetto, regolarmente compilati e sottoscritti dal lavoratore e dal legale rappresentante?				
I timesheet allegati riportano correttamente il CUP del Bando?				
È stato allegato l'ultimo cedolino disponibile al momento della rendicontazione finale, o, in assenza di cedolino, documentazione atta ad attestare la sussistenza del rapporto di lavoro fra il beneficiario ed il soggetto che si intende rendicontare?				
Gli importi imputati dal Soggetto beneficiario relativi alle spese di personale sono coerenti con le ore effettivamente dichiarate nei timesheet e con l'Unità di Costo Standard prevista dal Bando applicabile alla tipologia di Soggetto "impresa"?				
Il numero di ore rendicontate per ciascun soggetto imputato al progetto rispettano il massimale di 1720 ore annue e verificato mediante controllo effettuato mediante l'ausilio di BES?				

Le spese rendicontate appartengono alle voci di spesa di cui all'Art. B.3 del Bando?			
Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti, emessi nelle tempistiche indicate dal Bando?			
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento (con riferimento alla data valuta dell'operazione)? Le quietanze sono espressamente riferite al diritto di credito di cui alla fattura o al documento contabile probatorio?			
Le spese inerenti "Spese generali supplementari", riconosciute mediante tassi forfettari, sono quantificate nella misura corretta, in funzione della percentuale delle spese che ne costituiscono la base di calcolo prevista dal Bando?			
I giustificativi di spesa riportano la dicitura con gli estremi dell'Avviso di riferimento "Spesa sostenuta a valere sul bando Secondo Bando Ricerca & Innova e riportare il Codice Unico di Progetto (CUP: E42C22000730009)", conformemente alle previsioni dell'articolo 2.1, lettera m), delle Linee Guida di attuazione; oppure è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?			
Le spese sono state imputate al netto di IVA e ogni altro onere fiscale, previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in cui questi siano realmente e definitivamente sostenuti dai Soggetti beneficiari e non siano in alcun modo recuperabili dagli stessi)?			
Nel caso in cui IVA o altri oneri fiscali, previdenziali e assicurativi siano parte della domanda di rimborso, è stata allegata alla rendicontazione idonea autodichiarazione?			
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 500,00?			
Nel caso di rendicontazione di spese di ammortamento e leasing è stata allegata la documentazione prevista all'art. 3.2.2 lettera b) delle Linee Guida di Attuazione?			
Nel caso in cui nel corso di realizzazione del progetto ammesso siano state acquistate nuove attrezzature e/o strumentazioni elettriche ed elettroniche, nella relazione finale è stato aggiornato l'elenco di tali beni specificandone la conformità rispetto al principio DNSH (Do Not Significantly Harm)?			
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal Bando e dal relativo regime di aiuto?			

L'agevolazione è stata calcolata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
Ai sensi del punto C.4.c, comma 2, lett. d), del Bando, è presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto sia realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia?				
Verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni del Bando e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto?				
Il progetto è stato realizzato in conformità con la misura approvata con delibera di giunta regionale e con provvedimento del responsabile del procedimento con riferimento ai principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				
La relazione tecnica finale è stata predisposta sulla base del fac-simile messo a disposizione ed è regolarmente compilata e firmata?				
La relazione tecnica finale attesta i risultati e gli obiettivi conseguiti?				
Il progetto è stato regolarmente concluso nei tempi e con le modalità previste?				
Gli eventuali scostamenti e variazioni riscontrate ed intervenute rispetto al Progetto ammesso in concessione - e non oggetto di richieste di variazione presentate e concesse - sono descritte e motivate nella relazione finale?				
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia, al periodo, alle voci di costo previste e sono pertinenti al progetto agevolato?				
È presente la relazione sulle attività realizzate attraverso le quali è stata data ampia diffusione ai risultati del progetto, ai sensi dell'articolo 25, comma 6, lett. b), ii del Regolamento (UE) n. 651/2014 e l'eventuale programma delle attività ancora da realizzare?				

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Ricerca e Innova - 2				
Verifica desk Liquidazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note
Importo da erogare				
Verifica DURC				
Verifica validità DURC esito Regolare				
Avvio richiesta intervento sostitutivo				
Verifica Antimafia				
Verifica validità nullaosta				
Verifica silenzio - assenso				
Verifica Registrazione RNA				
Verifica Deggendorf				
Verifica Pubblicazione trasparenza RL				
Verifica Impresa iscritta e attiva da camerale				
Verifica Assenza procedure concorsuali				
Verifica validità adeguata verifica				
Verifica assenza di irregolarità (rate scadute e non pagate oltre i 90 giorni) nei pagamenti relativi ad altri rapporti di finanziamento del Soggetto beneficiario a valere su altri fondi di Regione Lombardia o su fondi propri del Gestore				
Verifica Iban beneficiario				
Verifica capienza C/C				
Verifica requisito ammissibilità sede in Lombardia				
Verifica requisito ammissibilità codice Ateco				
Data				
Funzionario incaricato				

Bando per la presentazione delle richieste di voucher formativo aziendale sulla linea competenze per la transizione industriale e la sostenibilità delle imprese				
Verifica desk Erogazione				
Asse				
Azione				
CUP				
Id. Progetto				
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note
Verifiche preliminari				
Il percorso formativo è stato regolarmente concluso nei tempi e con le modalità previste?				
Per ciascun lavoratore/libero professionista destinatario di voucher è stato rispettato il limite massimo di valore erogabile di € 4.000,00 per singola annualità solare?				
Per ciascuna impresa ammessa a presentare domanda di voucher è stato rispettato l'importo massimo di € 12.000,00 spendibili su base annua?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono coerenti con il progetto realizzato?				
Sono rispettati i costi massimi rimborsabili previsti per la fruizione dei percorsi, come previsto dall'Art. B.1.b del Bando?				
Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				
L'impresa beneficiaria risulta attiva?				
È presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto sia realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia (punto D.1.b dell'Avviso)?				
Verifiche sul modulo				
La domanda di liquidazione è completa e conforme al formato richiesto?				
La domanda di liquidazione è firmata secondo le modalità previste dall'Avviso e dal Manuale di gestione?				
Verifiche degli allegati alla Domanda				
La seguente documentazione (allegata alla Domanda di liquidazione) è completa e coerente con quanto previsto al punto C.4.b del Bando?				
Copia delle fatture/documenti contabili emessi dal soggetto erogatore incaricato delle attività di formazione				

Documentazione attestante l'avvenuto pagamento degli importi indicati nelle fatture/documenti contabili e relative quietanze				
Nel caso di corso erogato in parte in modalità FAD, autocertificazione sottoscritta e firmata da ciascun partecipante di effettiva partecipazione al percorso formativo				
Nel caso di domanda di liquidazione presentata da soggetto diverso dal Legale Rappresentante e non individuato come delegato in fase di presentazione della domanda di voucher, incarico per la sottoscrizione digitale e presentazione telematica della domanda di liquidazione				
Certificazione IBAN dell'impresa beneficiaria su carta intestata dell'Istituto di credito (ovvero un documento che attesti che l'IBAN inserito a sistema sia effettivamente intestato all'azienda beneficiaria).				
Verifiche sulla documentazione contabile				
Le spese rendicontate rispettano quanto indicato all'Art. B.3 del Bando?				
Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti, emessi nelle tempistiche indicate dal Bando?				
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento, nel periodo di ammissibilità delle spese?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura con gli estremi dell'Avviso di riferimento "Spesa sostenuta a valere sulla 'Linea competenze per la transizione industriale e la sostenibilità delle imprese'- PR FESR 2021-2027" – CUP E89J23003760006, oppure, in caso di impossibilità materiale, è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?				
Le spese sono state imputate al netto di IVA e ogni altro onere fiscale, previdenziale e assicurativo?				
Verifica tecnica				
Il soggetto destinatario ha partecipato a uno dei corsi selezionabili dal Catalogo regionale "Linea Competenze per la transizione industriale e sostenibilità delle imprese", come previsto all'Art. B.1.b del Bando?				
I destinatari hanno completato almeno il 75% della durata prevista del corso?				
I dipendenti per i quali si è richiesto il voucher hanno avviato il proprio percorso di formazione entro 180 giorni dalla data di comunicazione della concessione del contributo?				

È stato rispettato il limite massimo del 50% delle ore delle ore erogate tramite FAD				
Verifiche sulle condizioni di liquidabilità				
È presente la dichiarazione sul rispetto del divieto di cumulo?				
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal Bando?				
L'agevolazione è stata calcolata/rideterminata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dal bando e dal relativo regime di aiuto?				
Il DURC dell'impresa attesta che il versamento dei contributi da parte della stessa risulta regolare?				
È presente la Visura Deggendorf generata presso l'apposita sezione del Registro Nazionale Aiuti (RNA) che attesta che l'impresa non è sottoposta ad un ordine di recupero di precedenti aiuti?				
Data				
Funzionario incaricato				

Check List Bando per il rafforzamento delle filiere produttive e degli ecosistemi industriali edizione 2023				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Sono stati rispettati i tempi per la realizzazione del progetto e presentazione della richiesta di erogazione del saldo del finanziamento e del contributo (Art. B.2.b del Bando), tenendo conto di eventuali proroghe concesse?				
I beneficiari hanno realizzato gli interventi oggetto del Progetto presso la sede operativa attiva in Lombardia indicata nel decreto di concessione?				
La documentazione presentata con la richiesta di erogazione è completa (Art. C.4.c del Bando), compresa la dichiarazione di conformità ai requisiti DNSH presente nella richiesta di erogazione a saldo?				
Gli eventuali scostamenti e variazioni riscontrate ed intervenute rispetto al Progetto ammesso in concessione sono descritte e motivate chiaramente nella Relazione Finale? (Art. D.3 del Bando)				
<u>2. Verifica ammissibilità delle singole spese</u>				
Le spese rendicontate appartengono alle voci di spesa di cui all'Art. B.3 del Bando?				
Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti, emessi nelle tempistiche indicate dal Bando?				
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento, nel periodo di ammissibilità delle spese (con riferimento alla data valuta dell'operazione)? Le quietanze sono espressamente riferite al diritto di credito di cui alla fattura o al documento contabile probatorio?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura con gli estremi del Bando di riferimento "Spesa sostenuta a valere sul Bando della misura per il rafforzamento delle filiere produttive e degli ecosistemi industriali – CUP n. E43D23000240009.", oppure, in caso di impossibilità materiale, è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000? Per le fatture sprovviste di CUP è stato attivato lo specifico servizio web, la cui guida per l'utilizzo è resa disponibile dalla data del 27 gennaio 2026, nell'area tematica				

dedicata alla fatturazione elettronica presente sul sito dell'Agenzia delle Entrate?				
Dalla verifica sul rispetto del divieto di cumulo - effettuata in base alle previsioni dell'Avviso e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti di Kohesio, della Banca dati regionale degli investimenti PNRR della DG Presidenza e dalle dichiarazioni del beneficiario - è emerso che l'impresa non ha beneficiato di eventuali aiuti ricevuti per stesse tipologie di spesa del bando?				
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal Bando e dal relativo regime di aiuto?				
L'agevolazione è stata calcolata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dal Bando e dal relativo regime di aiuto?				
Le spese sono state imputate al netto di IVA e ogni altro onere fiscale, previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in cui questi siano realmente e definitivamente sostenuti dai Soggetti beneficiari e non siano in alcun modo recuperabili dagli stessi)?				
Nel caso in cui IVA o altri oneri fiscali, previdenziali e assicurativi siano parte della domanda di rimborso, è stata allegata alla rendicontazione l'autodichiarazione di cui al punto A) h) dell'Allegato D.13.b del Bando?				
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario di cui al punto di cui al punto A) l) dell'Allegato D.13.b del Bando?				
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 1.000,00?				
Le spese effettivamente sostenute e validate consentono il raggiungimento di almeno il 50% del costo totale del Progetto di Filiera ammesso con il decreto di concessione e sostenute da almeno 5 Partner beneficiari? (Art. C.4.c comma 7 del Bando)				
Ai sensi del punto C.4.c comma 2 lett. c) del Bando, per ogni partner beneficiario è presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto sia realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia?				
<u>3. Verifica degli Requisiti generali di ammissibilità</u>				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				Campi popolati direttamente da BeS
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?				Campi popolati direttamente da BeS

<p>Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?</p>				<p>Verifica effettuata in sede di adozione della DGR di istituzione della Misura e del Decreto di approvazione del Bando.</p>
---	--	--	--	---

<p>Data</p>	
<p>Funzionario incaricato</p>	

Check List Bando per il rafforzamento delle filiere produttive e degli ecosistemi industriali edizione 2023				
Erogazione Saldo				
Asse				
Obiettivo specifico				
Azione				
CUP				
Id. Progetto				
Beneficiario				
Tipologia Erogazione				
Numero rapporto				
Numero pratica flex				
CDG				
Titolo del progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
Importo da erogare				
Verifica DURC				
Verifica validità DURC esito Regolare				
Avvio richiesta intervento sostitutivo				
Verifica Antimafia				
Verifica validità nullaosta				
Verifica silenzio assenso				
Verifica registrazione RNA				
Verifica Deggendorf				
Verifica Pubblicazione trasparenza RL				
Verifica Impresa attiva da camerale				
Verifica Assenza procedure concorsuali				
Verifica validità adeguata verifica				
Verifica dell'assenza di insoluti su linee di credito gestite da Finlombarda S.p.A., a valere sia su fondi propri che su fondi regionali, ed erogate a beneficio del Partner beneficiario (in caso di riscontrata irregolarità, il Gestore invia una comunicazione al Partner beneficiario e l'erogazione viene sospesa per un periodo non superiore a 90 giorni solari e consecutivi. Al termine di tale periodo, al perdurare della situazione di irregolarità, viene emesso provvedimento di decadenza dall'Agevolazione del Partner beneficiario)				
Verifica Iban beneficiario				
Verifica capienza C/C				
Esito status				
Data esecuzione				

Data	
Istruttore Finlombarda spa	

Data	
Validatore Finlombarda spa	

Data	
Procuratore Finlombarda spa	

Check List Bando per il rafforzamento delle filiere produttive e degli ecosistemi industriali - 2025				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
<u>1. Verifiche preliminari</u>				
Sono stati rispettati i tempi per la realizzazione del progetto e presentazione della richiesta di erogazione del saldo del finanziamento e del contributo (Art. B.2.b del Bando), tenendo conto di eventuali proroghe concesse?				
I beneficiari hanno realizzato gli interventi oggetto del Progetto presso la sede operativa attiva in Lombardia indicata nel decreto di concessione?				
La documentazione presentata con la richiesta di erogazione è completa (Art. C.4.c del Bando), compresa la dichiarazione di conformità ai requisiti DNSH presente nella richiesta di erogazione a saldo?				
Gli eventuali scostamenti e variazioni riscontrate ed intervenute rispetto al Progetto ammesso in concessione sono descritte e motivate chiaramente nella Relazione Finale? (Art. D.3 del Bando)				
<u>2. Verifica ammissibilità delle singole spese</u>				
Le spese rendicontate appartengono alle voci di spesa di cui all'Art. B.3 del Bando?				
Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti, emessi nelle tempistiche indicate dal Bando?				
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento, nel periodo di ammissibilità delle spese (con riferimento alla data valuta dell'operazione)? Le quietanze sono espressamente riferite al diritto di credito di cui alla fattura o al documento contabile probatorio?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura con gli estremi del Bando di riferimento "Spesa sostenuta a valere sul Bando della misura per il rafforzamento delle filiere produttive e degli ecosistemi industriali – CUP n. E43D23000240009.", oppure, in caso di impossibilità materiale, è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000? Per le fatture sprovviste di CUP è stato attivato lo specifico servizio web, la cui guida per l'utilizzo è resa disponibile dalla data del 27 gennaio 2026, nell'area tematica				

dedicata alla fatturazione elettronica presente sul sito dell'Agenzia delle Entrate?				
Dalla verifica sul rispetto del divieto di cumulo - effettuata in base alle previsioni dell'Avviso e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti di Kohesio, della Banca dati regionale degli investimenti PNRR della DG Presidenza e dalle dichiarazioni del beneficiario - è emerso che l'impresa non ha beneficiato di eventuali aiuti ricevuti per stesse tipologie di spesa del bando?				
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dal Bando e dal relativo regime di aiuto?				
L'agevolazione è stata calcolata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dal Bando e dal relativo regime di aiuto?				
Le spese sono state imputate al netto di IVA e ogni altro onere fiscale, previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in cui questi siano realmente e definitivamente sostenuti dai Soggetti beneficiari e non siano in alcun modo recuperabili dagli stessi)?				
Nel caso in cui IVA o altri oneri fiscali, previdenziali e assicurativi siano parte della domanda di rimborso, è stata allegata alla rendicontazione l'autodichiarazione di cui al punto A) h) dell'Allegato D.13.b del Bando?				
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario di cui al punto di cui al punto A) l) dell'Allegato D.13.b del Bando?				
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 1.000,00?				
Le spese effettivamente sostenute e validate consentono il raggiungimento di almeno il 50% del costo totale del Progetto di Filiera ammesso con il decreto di concessione e sostenute da almeno 5 Partner beneficiari? (Art. C.4.c comma 7 del Bando)				
Ai sensi del punto C.4.c comma 2 lett. c) del Bando, per ogni partner beneficiario è presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto sia realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia?				
<u>3. Verifica degli Requisiti generali di ammissibilità</u>				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				Campi popolati direttamente da BeS
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con il progetto realizzato?				Campi popolati direttamente da BeS

<p>Il progetto è stato realizzato nel rispetto dei principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?</p>				<p>Verifica effettuata in sede di adozione della DGR di istituzione della Misura e del Decreto di approvazione del Bando.</p>
---	--	--	--	---

<p>Data</p>	
<p>Funzionario incaricato</p>	

Check list Asse 5 operazioni a titolarità assistenza tecnica				
Erogazione anticipo o 1° SAL o unica erogazione				
ID Progetto				
Titolo Progetto				
Attività di controllo	SI	NO	NA	Note
Esistenza di procedura di gara finalizzata all'individuazione del contraente per l'acquisizione del bene o servizio o per la realizzazione di lavori				
Esistenza procedura di affidamento in house				
Presenza Convenzione quadro?				
Verifica della sussistenza e della completezza della documentazione amministrativa richiesta				
Verifica del rispetto degli obblighi di informazione e comunicazione in caso di beni o servizi con rilevanza verso il pubblico				
Modalità di fatturazione				
Verifica della correttezza formale della documentazione contabile				
Verifica del rispetto delle scadenze temporali previste dal contratto/incarico e dal piano operativo approvato rispetto alla consegna degli output concordati				
Verifica del rispetto del principio DNSH				
Esito del controllo				
La documentazione inviata è completa e regolare sotto il profilo formale-documentale				
La documentazione non è completa, si deve procedere con la richiesta di integrazione/chiarimenti				
Modalità di pagamento				
Durata dell'incarico				
Importo liquidato				
Funzionario incaricato:				
Firma del funzionario incaricato:				
Data:				

Check List Accordo di Collaborazione ai sensi dell'art. 7, comma 4, del D.Lgs. 36/2023 tra Regione Lombardia e ANCI Lombardia per lo svolgimento di attività di capacity building per la realizzazione del progetto "Rafforzamento e adeguamento dei controlli interni: azioni e strumenti per sviluppare sistemi di controllo integrati e sostenibili"						
Verifica desk – Erogazione Anticipo						
Asse						
Azione						
Progetto						
CUP						
Id. Progetto						
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note	Documentazione oggetto di verifica	
<i>1. Verifiche preliminari</i>						
Il progetto è stato regolarmente avviato nel rispetto dell'Accordo di Collaborazione?						
È stato predisposto il Progetto esecutivo?						
Il Progetto esecutivo è stato presentato in BeS?						
Il Progetto esecutivo contiene tutti gli elementi indicati nell'Accordo di Collaborazione?						
Il Progetto esecutivo è stato formalmente approvato?						
<i>2. Verifica su Modulo</i>						
Il Modulo di richiesta di anticipazione dell'agevolazione è completo e conforme al formato richiesto?						
Il Modulo di richiesta di anticipazione è datato e firmato dal Legale Rappresentante o dal soggetto delegato con potere di firma dell'Ente?						
<i>3. Verifica condizioni di Liquidabilità</i>						
L'importo erogabile è pari al 20% dell'importo del progetto?						
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?						
Il DURC risulta regolare?						
<i>4. Verifica documentazione contabile</i>						
È necessaria una richiesta di chiarimento o integrazione documentale?						

È stato presentato in BeS il chiarimento o la documentazione integrativa richiesta?					
Il chiarimento o la documentazione integrativa fornita tramite BeS risulta esaustiva rispetto alle esigenze per cui è stata richiesta?					
<i>5. Esito</i>					
Pagabilità anticipo					

Data	
Funzionario incaricato	
Dirigente	

Check List Accordo di Collaborazione ai sensi dell'art. 7, comma 4, del D.Lgs. 36/2023 tra Regione Lombardia e ANCI Lombardia per lo svolgimento di attività di capacity building per la realizzazione del progetto "Rafforzamento e adeguamento dei controlli interni: azioni e strumenti per sviluppare sistemi di controllo integrati e sostenibili"

Verifica desk – Erogazione Acconto n.....					
Asse					
Azione					
Progetto					
CUP					
Id. Progetto					
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note	Documentazione oggetto di verifica
<i>1. Verifiche preliminari</i>					
Il Beneficiario ha provveduto all'aggiornamento dei Quadri economici/Piani dei conti delle operazioni in esito alla conclusione delle eventuali procedure d'appalto attivate per l'acquisizione di beni/servizi?					
Unitamente all'aggiornamento del Quadro economico/Piano finanziario aggiornato in riferimento a eventuali ribassi, il Beneficiario, ha presentato tramite BeS la documentazione obbligatoria relativa alle gare espletate e dettagliata nelle Linee Guida di rendicontazione (paragrafo 5)?					
È presente, conforme al format indicato e validamente sottoscritta la check list Appalti?					
Il Beneficiario ha provveduto a fornire l'aggiornamento dei dati relativi alle fasi procedurali delle macrofasi?					
<i>2. Verifica su Modulo</i>					
Il Modulo dichiarazione di spesa/SAL è stato presentato con le modalità e le tempistiche indicate nell'Accordo di Collaborazione e nelle Linee Guida di rendicontazione?					
Il Modulo dichiarazione di spesa/SAL è completo e conforme al formato richiesto?					
Il Modulo dichiarazione di spesa/SAL è datato e firmato dal Legale Rappresentante o dal soggetto delegato con potere di firma dell'Ente?					

<i>3. Verifica su Allegati</i>				
Il rapporto di avanzamento del progetto (relazione tecnica intermedia) è presente ed è validamente sottoscritto dal Legale Rappresentante o dal soggetto delegato con potere di firma dell'Ente?				
Il rapporto di avanzamento del progetto (relazione tecnica intermedia) è conforme al format fornito e contiene tutte le informazioni richieste?				
È presente la documentazione indicata al punto 6.2 delle Linee Guida di rendicontazione in relazione alla tipologia di attività/macro-fase svolta?				
Ai sensi del punto 8 delle Linee Guida di rendicontazione, è presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto sia realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia?				
Ai sensi del punto 8 delle Linee Guida di rendicontazione, è presente copia del materiale informativo e promozionale realizzato con evidenza del sostegno dell'Unione?				
<i>4. Verifica documentazione amministrativa e contabile</i>				
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia, al periodo di ammissibilità, alle voci di costo previste dal Piano dei conti/Piano finanziario e sono pertinenti al progetto finanziato?				
Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti?				
Le spese rendicontate sono effettivamente quietanzate dal Beneficiario con le modalità indicate nelle Linee Guida di rendicontazione (paragrafo 2.1) tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento?				
Le fatture o i documenti contabili equivalenti riportano la dicitura di imputabilità al PR, il CUP, l'eventuale CIG, oppure nel caso di documentazione contabile emessa prima dell'approvazione delle Linee				

Guida di rendicontazione è stata trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?					
È presente la documentazione giustificativa richiesta sulla base della specifica tipologia di spesa?					
I costi indiretti quantificati mediante il tasso forfettario indicato nell'Accordo di Collaborazione e nelle Linee Guida di rendicontazione, sono imputati nella misura corretta, in funzione della percentuale delle spese che ne costituiscono la base di calcolo prevista nei due documenti su menzionati?					
<i>5. Determinazione del contributo</i>					
L'importo della tranche richiesta rispetta le % indicate nelle Linee Guida di rendicontazione e tiene conto di eventuali ribassi d'asta e di altre economie di spesa in coerenza con le Linee Guida di Rendicontazione (paragrafo 4)?					
<i>6. Verifica condizioni di Liquidabilità</i>					
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?					
Il DURC risulta regolare?					
<i>7. Richiesta Integrazioni</i>					
È necessaria una richiesta di chiarimento o integrazione documentale?					
È stato presentato in BeS il chiarimento o la documentazione integrativa richiesta?					
Il chiarimento o la documentazione integrativa fornita tramite BeS risulta esaustiva rispetto alle esigenze per cui è stata richiesta?					
<i>8. Esito</i>					
Pagabilità acconto					

Data	
Funzionario incaricato	
Dirigente	

Check List Accordo di Collaborazione ai sensi dell'art. 7, comma 4, del D.Lgs. 36/2023 tra Regione Lombardia e ANCI Lombardia per lo svolgimento di attività di capacity building per la realizzazione del progetto "Rafforzamento e adeguamento dei controlli interni: azioni e strumenti per sviluppare sistemi di controllo integrati e sostenibili"

Verifica desk – Erogazione Saldo					
Asse					
Azione					
Progetto					
CUP					
Id. Progetto					
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note	Documentazione oggetto di verifica
<i>1. Verifiche preliminari</i>					
Il progetto è stato regolarmente concluso, le attività svolte nei tempi e con le modalità previste nell'Accordo di Collaborazione e nelle Linee Guida di rendicontazione e tutte le relative spese sostenute?					
Gli indicatori di monitoraggio sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del Sistema Informativo?					
Gli indicatori di monitoraggio valorizzati sono coerenti con il progetto?					
Il Beneficiario ha provveduto, se necessario, all'aggiornamento dei Quadri economici/Piani dei conti delle operazioni in esito alla conclusione delle eventuali procedure d'appalto attivate per l'acquisizione di beni/servizi?					
Unitamente all'aggiornamento del Quadro economico/Piano finanziario aggiornato in riferimento a eventuali ribassi, il Beneficiario, ha presentato tramite BeS la documentazione obbligatoria relativa alle gare espletate e dettagliata nelle Linee Guida di rendicontazione (paragrafo 5)?					
È presente, conforme al format indicato e validamente sottoscritta la check list Appalti?					
Il Beneficiario ha provveduto a fornire l'aggiornamento dei dati relativi alle fasi procedurali delle macrofasi?					
<i>2. Verifica su Modulo</i>					

Il Modulo dichiarazione di spesa è stato presentato con le modalità e le tempistiche indicate nell'Accordo di Collaborazione e nelle Linee Guida di rendicontazione?				
Il Modulo dichiarazione di spesa è completo e conforme al formato richiesto?				
Il Modulo dichiarazione di spesa è datato e firmato dal Legale Rappresentante o dal soggetto delegato con potere di firma dell'Ente?				
<i>3. Verifica su Allegati</i>				
Il rapporto finale del progetto (relazione tecnica finale) è presente ed è validamente sottoscritto dal Legale Rappresentante o dal soggetto delegato con potere di firma dell'Ente?				
Il rapporto finale del progetto (relazione tecnica finale) è conforme al formato fornito e contiene tutte le informazioni richieste?				
È presente la documentazione indicata al punto 6.2 delle Linee Guida di rendicontazione Monitoraggio fisico e valorizzazione degli indicatori, in relazione alla tipologia di attività/macro-fase svolta?				
Ai sensi del punto 8 delle Linee Guida di rendicontazione, è presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto sia stato realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia?				
Ai sensi del punto 8 delle Linee Guida di rendicontazione, è presente copia del materiale informativo e promozionale realizzato con evidenza del sostegno dell'Unione?				
<i>4. Verifica documentazione amministrativa e contabile</i>				
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia, al periodo di ammissibilità, alle voci di costo previste dal Piano dei conti/Piano finanziario e sono pertinenti al progetto finanziato?				
Le spese rendicontate sono supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti?				

Le spese rendicontate sono effettivamente quietanzate dal Beneficiario con le modalità indicate nelle Linee Guida di rendicontazione (paragrafo 2.1) tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento?				
Le fatture o i documenti contabili equivalenti riportano la dicitura di imputabilità al PR, il CUP, l'eventuale CIG, oppure nel caso di documentazione contabile emessa prima dell'approvazione delle Linee Guida di rendicontazione è stata trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del DPR 445/2000?				
È presente la documentazione giustificativa richiesta sulla base della specifica tipologia di spesa?				
I costi indiretti quantificati mediante il tasso forfettario indicato nell'Accordo di Collaborazione e nelle Linee Guida di rendicontazione, sono imputati nella misura corretta, in funzione della percentuale delle spese che ne costituiscono la base di calcolo prevista nei due documenti su menzionati?				
<i>5. Determinazione del contributo</i>				
L'importo erogabile a saldo corrisponde alla differenza tra l'importo approvato e gli anticipi/acconti già erogati ed è stato rideterminato tenendo conto del costo ammissibile finale e di tutti i vincoli previsti dall'Accordo di Collaborazione e dalle Linee Guida di rendicontazione?				
<i>6. Verifica condizioni di Liquidabilità</i>				
I dati bancari per il pagamento sono registrati nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Il DURC risulta regolare?				
<i>7. Richiesta Integrazioni</i>				
È necessaria una richiesta di chiarimento o integrazione documentale?				
È stato presentato in BeS il chiarimento o la documentazione integrativa richiesta?				

Il chiarimento o la documentazione integrativa fornita tramite BeS risulta esaustiva rispetto alle esigenze per cui è stata richiesta?							
<i>8. Esito</i>							
Pagabilità acconto							

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Microcredito				
Verifica desk Rendicontazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Domande	Si	No	N/A	BOX Comm.
Il progetto è stato realizzato in conformità con la misura approvata con delibera di giunta regionale e con provvedimento del responsabile del procedimento anche con riferimento ai principi orizzontali comunitari concernenti i temi di pari opportunità e sviluppo sostenibile?				
Sono stati rispettati i tempi per la realizzazione del progetto e presentazione della richiesta di erogazione del saldo del Co-finanziamento (art. B.2.b dell'Avviso), tenendo conto di eventuali proroghe concesse?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato sono stati valorizzati con i valori finali nell'apposita sezione del sistema informativo?				
Gli indicatori di realizzazione e risultato valorizzati sono coerenti con l'Avviso e con il Progetto?				
Il Soggetto beneficiario dispone di una sede operativa attiva in Lombardia, oggetto del Progetto realizzato e a cui devono afferire le spese sostenute?				
La relazione finale di Progetto è presente, allegata dall'Operatore di microcredito e validamente sottoscritta dal Legale Rappresentante del Soggetto beneficiario?				
La relazione finale contiene i risultati e gli obiettivi conseguiti dal progetto (art. C.4.b dell'Avviso)?				
In caso di Soggetto beneficiario iscritto ad altri Enti previdenziali o casse (diversi da INPS, INAIL) è presente la copia del documento rilasciato dal soggetto competente attestante la regolarità della posizione contributiva del beneficiario (qualora diverso da quello presentato in fase di adesione)?				
La documentazione presentata con la richiesta di erogazione del saldo del Co-finanziamento è completa (art. C.4.b dell'Avviso)?				
Le spese rilevanti ai fini del rispetto del principio del DNSH sono da considerarsi conformi al DNSH? È stata allegata la dichiarazione a supporto?				

Ai sensi dell'art. C.4.b comma 2 lett. c) dell'Avviso, è presente idonea documentazione fotografica atta ad evidenziare che il Progetto sia realizzato con il concorso di risorse dell'Unione europea, dello Stato italiano e della Regione Lombardia?				
Le spese rendicontate sono ammissibili rispetto alla tipologia e al periodo di ammissibilità indicate nell'Avviso e appartengono alle voci di spesa di cui all'art. B.3?				
Le spese rendicontate sono pertinenti e coerenti con il Progetto ammesso ad Agevolazione e direttamente riferibili alle attività del Progetto medesimo?				
I beni sono stati consegnati, installati e funzionanti presso la sede di realizzazione del Progetto?				
Le spese rendicontate sono state effettivamente sostenute, imputate al Soggetto beneficiario e supportate da giustificativi di spesa adeguati e corretti, emessi nelle tempistiche indicate dall'Avviso?				
Le spese rendicontate sono derivate da atti giuridicamente vincolanti e sono supportate dalla documentazione specificata nell'Allegato D.13.b dell'Avviso?				
Le spese rendicontate sono interamente quietanzate, tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità del pagamento, nel periodo di ammissibilità delle spese (con riferimento alla data valuta dell'operazione)? Le quietanze sono espressamente riferite al diritto di credito di cui alla fattura o al documento contabile probatorio?				
I giustificativi di spesa riportano la dicitura con gli estremi dell'Avviso di riferimento "Spesa sostenuta a valere sull'Avviso della Misura Microcredito - CUP E48I23004640009" oppure, in caso di impossibilità materiale, è stata richiesta e trasmessa idonea dichiarazione sostitutiva ai sensi del D.P.R. n. 445/2000?				
È stata svolta la verifica sul doppio finanziamento e sul cumulo, in base alle previsioni dell'Avviso e del relativo regime d'aiuto, anche tramite l'utilizzo del Registro Nazionale degli Aiuti, di Kohesio e della Banca dati regionale degli investimenti PNRR?				
La spesa ammessa e approvata finale è stata calcolata tenendo conto delle spese validate e di tutti i vincoli previsti dall'Avviso e dal relativo regime di aiuto?				
L'agevolazione è stata calcolata tenendo conto della spesa ammessa e approvata finale e di tutti i vincoli previsti dall'Avviso e dal relativo regime di aiuto?				
Le spese sono state imputate al netto di IVA e ogni altro onere fiscale, previdenziale e assicurativo (ad eccezione dei casi in cui questi siano realmente e definitivamente sostenuti dai Soggetti beneficiari e non siano in alcun modo recuperabili dagli stessi)?				

Nel caso in cui IVA o altri oneri fiscali, previdenziali e assicurativi siano parte della richiesta di erogazione del saldo del Co-finanziamento, è stata allegata alla rendicontazione l'autodichiarazione di cui al punto A) lettera g) dell'Allegato D.13.d dell'Avviso?				
In caso di giustificativi redatti in lingua differente da italiano e inglese, sono accompagnati da una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Soggetto beneficiario?				
Le fatture sono riferite a giustificativi di spesa di importo imponibile complessivo non inferiore a euro 250,00?				
Le spese ammesse consentono il raggiungimento di almeno il 60% dell'importo delle spese complessive ammesse con il decreto di concessione (art. C.4.b comma 7 dell'Avviso)?				
Sono stati rispettati gli obblighi di pubblicizzazione dell'iniziativa di cui all'art. D.1.c dell'Avviso?				

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Microcredito				
Verifica desk Liquidazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note
Importo da erogare				
DURC scadenza esito positivo				
DURC richiesta intervento sostitutivo				
Antimafia scadenza nullaosta				
Antimafia silenzio - assenso				
Registrazione RNA				
Pubblicazione trasparenza RL				
Impresa attiva da camerale				
Assenza procedure concorsuali				
Verifica antiriciclaggio (Scadenza Adeguata Verifica)				
Verifica rate insolute				
Verifica Iban				
Verifica capienza C/C				

Data	
Funzionario incaricato	

Checklist bando Verso nuovi mercati. Sostenere l'internazionalizzazione delle imprese lombarde				
Verifica desk Erogazione				
Asse				
Azione				
Progetto				
CUP				
Id. Progetto				
Campi oggetto di verifica	SI	NO	NA	Note
Importo da erogare				
Verifica DURC				
Verifica validità DURC esito Regolare				
Avvio richiesta intervento sostitutivo				
Verifica Antimafia				
Verifica validità nullaosta				
Verifica silenzio - assenso				
Verifica Registrazione RNA				
Verifica Pubblicazione trasparenza RL				
Verifica Impresa iscritta e attiva da camerale				
Verifica Assenza procedure concorsuali				
Mantenimento dei requisiti di ammissibilità (sede in Lombardia, ATECO, iscrizione CCI AA)				
Verifica validità adeguata verifica				
Verifica assenza di irregolarità (rate scadute e non pagate oltre i 90 giorni) nei pagamenti relativi ad altri rapporti di finanziamento del Soggetto beneficiario a valere su altri fondi di Regione Lombardia o su fondi propri del Gestore				
Verifica Iban beneficiario				
Verifica capienza C/C				

Esito status	
Data esecuzione	

Data	
Istruttore Finlombarda spa	

Data	
Validatore Finlombarda spa	