

## ASSE I - UN'EUROPA PIÙ COMPETITIVA E INTELLIGENTE

### OBIETTIVO SPECIFICO 1.1 “Sviluppare e rafforzare le capacità di ricerca e di innovazione e l'introduzione di tecnologie avanzate”

#### Azione 1.1.1. “Sostegno agli investimenti in ricerca, sviluppo e innovazione”

#### RICERCA & INNOVA BANDO II

Promozione di progetti di ricerca, sviluppo e innovazione finalizzati all'introduzione di soluzioni tecnologiche innovative, realizzati da PMI lombarde al fine di consolidare e rafforzare le ricadute positive sul sistema competitivo di Regione Lombardia

Tipo di verifica	
Asse	I
Azione	Azione 1.1.1. “Sostegno agli investimenti in ricerca, sviluppo e innovazione”
Avviso Pubblico	Allegato A al Decreto n. 14764 del 2/10/2023, così come rettificato dal Decreto n. 16316 del 24/10/2023
Data della domanda	
CUP	
ID progetto	
Titolo progetto	
Stato di realizzazione del progetto	
Beneficiario	
Codice fiscale/P. IVA	
Codice ATECO	
Sede legale	
Sede del progetto	
Data di avvio del progetto	
Data di conclusione del progetto	
Data di eventuale proroga	
Tipologia di attività	
Decreto di concessione	
ID e data del contratto di intervento finanziario	
Importo dell'investimento ammesso	
Importo dell'agevolazione concessa	
1. di cui finanziamento agevolato	
2. di cui contributo in conto capitale	
Data e importo delle rendicontazioni verificate	

<b>Decreto di rideterminazione</b>
<b>Decreto di liquidazione</b>
<b>Importo del contributo rideterminato</b>
<b>Importo del contributo liquidato</b>
<b>Importo delle erogazioni effettuate</b>
<b>1. di cui anticipo</b>
<b>2. di cui saldo</b>
<b>2.1. di cui finanziamento agevolato</b>
<b>2.2. di cui contributo in conto capitale</b>
<b>Data di erogazione dell'anticipo</b>
<b>Data della domanda di saldo</b>
<b>Data di erogazione del saldo</b>
<b>Luogo del controllo in loco</b>
<b>Data del controllo in loco</b>
<b>Verificatori incaricati</b>
<b>Soggetti presenti alla verifica per il beneficiario (nome e ruolo)</b>

## ASSE I - UN'EUROPA PIÙ COMPETITIVA E INTELLIGENTE

### OBIETTIVO SPECIFICO 1.1 "Sviluppare e rafforzare le capacità di ricerca e di innovazione e l'introduzione di tecnologie avanzate"

#### Azione 1.1.1. "Sostegno agli investimenti in ricerca, sviluppo e innovazione"

#### RICERCA & INNOVA BANDO II

Promozione di progetti di ricerca, sviluppo e innovazione finalizzati all'introduzione di soluzioni tecnologiche innovative, realizzati da PMI lombarde al fine di consolidare e rafforzare le ricadute positive sul sistema competitivo di Regione Lombardia

#### Checklist del controllo in loco

Argomento 1 - Requisiti di ammissibilità: (A) Costituzione del richiedente/beneficiario e deposito dei bilanci			
1.A.1	A.3.1.a	Alla data di presentazione della domanda, il richiedente/beneficiario residente in Italia, era regolarmente costituito, iscritto e attivo nel Registro delle Imprese, con almeno due bilanci depositati o due dichiarazioni fiscali presentate, se non tenuto al deposito del bilancio.	
1.A.2	A.3.1.a	Alla data di presentazione della domanda, il richiedente/beneficiario non residente in Italia, era costituito secondo le norme del diritto civile e commerciale vigenti nello Stato di residenza ed è iscritto nel relativo Registro delle Imprese, ove previsto.	
Argomento 1 - Requisiti di ammissibilità: (B) Status di PMI			
1.B.1		Verifica dello status di PMI alla data di presentazione della domanda, svolta sulla base dell'Allegato I, Reg. (UE) 651/2014 e del D.M. Attività produttive del 18 aprile 2005, approvato ai sensi dell'art. 2, co.2, d. lgs. 31 marzo 1998, n. 123 (Disposizioni per la razionalizzazione degli interventi di sostegno pubblico alle imprese, a norma dell'articolo 4, comma 4, lettera c), della legge 15 marzo 1997, n. 59).	
1.B.1.1		Status del richiedente/beneficiario, come singolo.	
1.B.1.2		Rapporti di associazione/collegamento.	
1.B.1.2.1		Alla data di presentazione della domanda, il richiedente/beneficiario detiene, anche indirettamente, partecipazioni che rappresentino il 25% o più del capitale o dei diritti di voto di altre imprese (cc.dd. partecipazioni a valle).	
1.B.1.2.2		Alla data di presentazione della domanda, nella composizione del capitale sociale richiedente/beneficiario, si riscontra la presenza di persone giuridiche che detengono, anche indirettamente, il 25% o più del capitale d'impresa (cc.dd. partecipazioni a monte).	

1.B.1.2.3		<b>Alla data di presentazione della domanda, il richiedente/beneficiario era in rapporto di collegamento con altre imprese, operanti sullo stesso mercato rilevante o su mercati contigui, per il tramite di una persona fisica o di un gruppo di persone fisiche che agiscono di concerto (di seguito, collegata p.f.).</b>	
<b>Note</b>			
<i>Il mercato contiguo è determinato dalla identità di Divisione ATECO oppure dalla circostanza che almeno il 25% del fatturato annuo, riferito all'ultimo esercizio contabile chiuso ed approvato alla data di presentazione della domanda, sia rivolto da un'impresa all'altra.</i>			
1.B.1.3		<b>Somma del numero di occupati (ULA) del richiedente/beneficiario e di tutte le imprese associate/collegate, anche indirettamente.</b>	
1.B.1.4		<b>Somma dei valori di bilancio del richiedente/beneficiario e di tutte le imprese associate/collegate, anche indirettamente:</b>	
1.B.1.4.1		Somma totale dell' <b>attivo patrimoniale</b> ;	
1.B.1.4.2		Somma dei valori del <b>fatturato</b> (voce A.1 del conto economico).	
1.B.1.5		<b>Dimensione finale del richiedente/beneficiario, alla data di presentazione della domanda.</b>	
1.B.1.6		<b>Status finale del richiedente/beneficiario, alla data di presentazione della domanda.</b>	
<b>1.B.2</b>		<b>Verifica dello status di PMI alla data della concessione</b> , svolta sulla base dell'Allegato I, Reg. (UE) 651/2014 e del D.M. Attività produttive del 18 aprile 2005, approvato ai sensi dell'art. 2, co.2, d. lgs. 31 marzo 1998, n. 123 (Disposizioni per la razionalizzazione degli interventi di sostegno pubblico alle imprese, a norma dell'articolo 4, comma 4, lettera c), della legge 15 marzo 1997, n. 59).	
1.B.2.1		Status del <b>richiedente/beneficiario, come singolo.</b>	
1.B.2.2		<b>Rapporti di associazione/collegamento.</b>	
1.B.2.2.1		<b>Alla data della concessione</b> , il richiedente/beneficiario detiene, anche indirettamente, partecipazioni che rappresentino il 25% o più del capitale o dei diritti di voto di altre imprese ( <b>cc.dd. partecipazioni a valle</b> ).	
1.B.2.2.2		<b>Alla data della concessione</b> , nella composizione del capitale sociale del richiedente/beneficiario, si riscontra la presenza di persone giuridiche che detengono, anche indirettamente, il 25% o più del capitale d'impresa ( <b>cc.dd. partecipazioni a monte</b> ).	
1.B.2.2.3		<b>Alla data della concessione</b> , il richiedente/beneficiario era in rapporto di <b>collegamento con altre imprese, operanti sullo stesso mercato rilevante o su mercati contigui, per il tramite di una persona fisica o di un gruppo di persone fisiche che agiscono di concerto (di seguito, collegata p.f.).</b>	
<b>Note</b>			
<i>Il mercato contiguo è determinato dalla identità di Divisione ATECO oppure dalla circostanza che almeno il 25% del fatturato annuo, riferito all'ultimo esercizio contabile chiuso ed approvato alla data di presentazione della domanda, sia rivolto da un'impresa all'altra.</i>			
1.B.2.3		<b>Somma del numero di occupati (ULA) del richiedente/beneficiario e di tutte le imprese associate/collegate, anche indirettamente.</b>	

1.B.2.4		<b>Somma dei valori di bilancio</b> del richiedente/beneficiario e di tutte le imprese associate/collegate, anche indirettamente:	
1.B.2.4.1		Somma totale dell' <b>attivo patrimoniale</b> ;	
1.B.2.4.2		Somma dei valori del <b>fatturato</b> (voce A.1 del conto economico).	
1.B.2.5		<b>Dimensione</b> finale del richiedente/beneficiario, <b>alla data della concessione</b> .	
1.B.2.6		<b>Status</b> finale del richiedente/beneficiario, <b>alla data della concessione</b> .	
<b>Argomento 1 - Requisiti di ammissibilità: (C) Attività economica del richiedente/beneficiario</b>			
1.C.1	A.3.3.c	Alla data di presentazione della domanda, il richiedente/beneficiario NON rientra, a livello di codice primario, nella <b>sezione A</b> della classificazione delle attività economiche <b>ISTAT ATECO 2007</b> .	
1.C.2	A.3.3.c	Questa condizione è confermata anche <b>alla data della concessione</b> .	
1.C.3	A.3.3.c	Questa condizione è confermata anche <b>alla data della verifica</b> .	
1.C.4	A.3.3.b	Alla data di presentazione della domanda, il richiedente/beneficiario NON era attivo nei <b>settori di esclusione previsti dall'art. 1 del Reg. (UE) n. 2831/2023 e s.m.i.</b>	
1.C.5	A.3.3.b	Questa condizione è confermata anche <b>alla data della concessione</b> .	
1.C.6	A.3.3.b	Questa condizione è confermata anche <b>alla data della verifica</b> .	
1.C.7	A.3.3.a	Alla data della presentazione della domanda, il richiedente/beneficiario NON era attivo nel <b>settore della fabbricazione, trasformazione e commercializzazione del tabacco e dei prodotti del tabacco</b> di cui all'art. 7, par. 1, lett. c), Reg. (UE) n. 2021/1058, ossia operanti in tutti i settori corrispondenti ai codici primari o prevalenti ricompresi nella <b>sezione C (codice 12) e nella sezione G (codici 46.35, 46.39.20, 46.21.21, 47.26)</b> della classificazione delle attività economiche <b>ISTAT ATECO 2007</b> .	
1.C.8	A.3.3.a	Questa condizione è confermata anche <b>alla data della concessione</b> .	
1.C.9	A.3.3.a	Questa condizione è confermata anche <b>alla data della verifica</b> .	
<b>Argomento 1 - Requisiti di ammissibilità: (D) Stato di difficoltà del richiedente/beneficiario</b>			
1.D.1	A.3.3.d	Alla data di presentazione della domanda, il richiedente/beneficiario NON è in difficoltà (art. 2, par. 18, Reg. (UE) 651/2014).	
1.D.2	A.3.3.d	Alla data di concessione del contributo, il richiedente/beneficiario NON è in difficoltà (art. 2, par. 18, Reg. (UE) 651/2014).	
<b>Argomento 1 - Requisiti di ammissibilità: (E) Sede</b>			
1.E.1		Alla data della presentazione della domanda, il richiedente/beneficiario:	
1.E.1.1	A.3.3.b	ha <b>sede legale</b> o operativa in <b>Lombardia</b> ;	

1.E.1.2	A.3.3.b	si è impegnato a costituire una sede operativa in Lombardia entro la firma del contratto di Intervento Finanziario;	
1.E.1.3	A.3.3.b	ha dato effettivamente seguito all'impegno entro la firma del contratto di Intervento Finanziario.	
<b>Argomento 1 - Requisiti di ammissibilità: (F) Progetto</b>			
1.F.1	C.3.c.5	L'importo massimo della quota di Intervento Finanziario concedibile a titolo di finanziamento rispetta il vincolo previsto dalla Metodologia di Credit Scoring approvata con D.G.R. n. 7269/2022 ed eventuali s.m.i., così come riportato all'art. C.3.c, co. 5 del Bando.	
1.F.2	A.1.3	Il progetto presentato prevede <b>ricadute in Lombardia</b> ed è esclusivamente relativo ad <b>almeno una delle 92 priorità che declinano le 27 macrotematiche della Strategia di Specializzazione intelligente per la Ricerca e l'innovazione di Regione Lombardia S3 2021-2027.</b>	
1.F.3	A.5.2.a/B.2.a.3.a	Il progetto, <b>se presentato nella prima finestra</b> , si focalizza su uno dei quattro ecosistemi individuati dalla Strategia di Specializzazione Intelligente (S3) di Regione Lombardia: i. "Salute e Life Science"; ii. "Nutrizione"; iii. "Sostenibilità"; iv. "Sviluppo sociale";	
1.F.4	A.5.2.b/B.2.a.3.b	Il progetto, <b>se presentato nella seconda finestra</b> , si focalizza su uno dei quattro ecosistemi individuati dalla Strategia di Specializzazione Intelligente (S3) di Regione Lombardia: i. "Manifattura avanzata"; ii. "Connettività e informazione"; iii. "Smart Mobility e Architecture"; iv. "Cultura e Conoscenza".	
1.F.5	B.2.a.4.b	Il progetto presentato individua come <b>sede di realizzazione</b> la sede operativa ubicata in Lombardia dichiarata in domanda di partecipazione o in fase di contrattualizzazione dell'Intervento Finanziario.	
1.F.6	B.2.a.4.c	Il progetto presentato <b>prevede un importo di spese ammissibili</b> non inferiore a Euro 80.000,00	
1.F.7	B.2.a.4.d	Il progetto presentato <b>prevede un importo di spese ammissibili</b> non superiore al 15% dei ricavi delle vendite e delle prestazioni dell'impresa richiedente (media degli ultimi due bilanci approvati);	
1.F.8	B.2.a.5	Il progetto presentato NON è riconducibile alle esclusioni previste dall'articolo 7 paragrafo 1 del Regolamento (UE) n. 2021/1058 e riportate dal bando al punto B.2.a.5	

1.F.9	B.2.a.6	Il progetto presentato NON è riconducibile ad apparecchi da gioco d'azzardo (di cui all'art. 4 comma 4 della L.r. n. 8 del 21 ottobre 2013).	
1.F.10	B.2.a.7	La <b>scheda tecnica di progetto</b> contiene la dichiarazione di conformità rispetto al principio DNSH (Do No Significant Harm).	
<b>Argomento 1 - Requisiti di ammissibilità: (G) Altri requisiti</b>			
1.G.1	A.3.3.e	<b>Alla data di presentazione della domanda</b> , il richiedente/beneficiario era in regola rispetto alla verifica della regolarità contributiva ( <b>DURC</b> ), come previsto all'art. 31 del d.l. n. 69/2013, convertito in l. n. 98/2013 (ad esclusione di coloro che non sono obbligati a tale regolarità).	
1.G.2	A.3.3.e	Questa condizione è <b>confermata alla data della liquidazione del contributo</b>	
1.G.3	A.3.3.f	<b>Alla data di presentazione della domanda</b> , il richiedente/beneficiario è in regola rispetto alla <b>normativa antimafia vigente</b> , ove applicabile.	
1.G.4	A.3.3.f	Questa condizione è <b>confermata alla data della liquidazione del contributo</b> .	
<b>Argomento 2 - Progetto realizzato e sua coerenza con quello ammesso</b>			
2.1	B.2.a.4.e	Il progetto è stato <b>avviato successivamente alla data di presentazione della domanda</b> .	
2.2	D.1.a.1.c	Il progetto viene realizzato/è stato realizzato <b>in conformità alle azioni previste e con i risultati attesi indicati nella domanda di partecipazione</b> .	
2.3	D.3.2	In caso contrario, il richiedente/beneficiario ha richiesto <b>variazioni che sono state poi autorizzate</b> da Regione Lombardia.	
2.4	C.4.b.3.a	Gli <b>obiettivi raggiunti</b> attestati nella relazione finale <b>corrispondono al progetto realizzato</b> .	
2.5	B.2.b.1	Il progetto è stato <b>realizzato entro 18 mesi dalla pubblicazione sul BURL del provvedimento di concessione</b> .	
2.6	B.2.b.2	In caso contrario, sono state autorizzate <b>proroghe</b> dei termini di conclusione.	
2.7	B.1.b.2	In sede di rendicontazione, è stato <b>calcolato correttamente l'ESL per ogni tipologia di attività</b> , conformemente alla tabella del Bando.	
2.8	D.1.a.1.b	La <b>domanda di pagamento del saldo</b> è stata inviata al massimo entro <b>180 giorni naturali e consecutivi dal termine ultimo di realizzazione del progetto</b> .	
<b>Argomento 3 - Ammissibilità delle spese: (A) Requisiti generali</b>			

<b>3.A.1</b>	<b>B.3.1</b>	Le spese sostenute dal richiedente/beneficiario, sono <b>pertinenti al progetto presentato e direttamente imputabili alle attività di ricerca e sviluppo sperimentale</b> previste nel progetto stesso, nel rispetto della normativa europea sugli aiuti di Stato richiamata all'art. B.1.c. del Bando.	
<b>3.A.2</b>	<b>B.3.2</b>	Relativamente alle attività di ricerca industriale e sviluppo sperimentale, le spese, ai sensi dell'articolo 25 del Regolamento (UE) n. 651/2014 e s.m.i. e degli artt. 54 e 55 del Regolamento (UE) n. 2021/1060, devono essere riconducibili alle seguenti tipologie:	
<b>3.A.3</b>	<b>B.3.2.a</b>	<b>le spese di personale</b> , rendicontabili mediante il ricorso alle opzioni di semplificazione dei costi in funzione delle rispettive ore effettivamente lavorate sul Progetto, valorizzate in base al costo unitario standard orario per le imprese beneficiarie (pari a 36,42 euro);	
<b>3.A.4</b>	<b>B.3.2.b</b>	<b>costi relativi a strumentazione e attrezzature</b> (nuove o usate) - nella misura e per il periodo in cui sono utilizzati per il Progetto – in base ai costi di ammortamento calcolati secondo i principi della buona prassi contabile e delle norme fiscali in materia; nel caso di beni acquisiti in leasing finanziario, sono ammissibili i canoni pagati dall'utilizzatore al concedente, al netto delle spese accessorie	
<b>3.A.5</b>	<b>B.3.2.c</b>	<b>i costi per la ricerca contrattuale, le conoscenze e i brevetti</b> acquisiti o ottenuti in licenza da fonti esterne alle normali condizioni di mercato, nonché i costi per i servizi di consulenza e servizi equivalenti utilizzati esclusivamente ai fini del Progetto;	
<b>3.A.6</b>	<b>B.3.2.d</b>	gli <b>altri costi di esercizio</b> , compresi i costi dei materiali, delle forniture e di prodotti analoghi, direttamente imputabili al Progetto;	
<b>3.A.7</b>	<b>B.3.2.e</b>	le <b>spese generali supplementari</b> (costi indiretti) pari al 15% delle spese di personale di Progetto (conformemente all'art. 54 comma 1 lett. b) del Regolamento (UE) n. 2021/1060).	
<b>3.A.8</b>	<b>B.3.3.e</b>	<b>Le spese sono riconducibili alla sede operativa attiva presente in Lombardia</b> dichiarata quale sede di realizzazione del progetto, anche in caso il personale svolga la propria attività in regime di lavoro agile.	
<b>3.A.9</b>	<b>B.3.3.f</b>	Le spese sono state <b>sostenute a partire dal giorno successivo della data di invio informatico al protocollo</b> da parte del soggetto richiedente della domanda ed entro il termine di realizzazione del Progetto, di cui all'articolo B.2.b del bando.	



3.A.10	C.4.c.8.a	Le spese sono <b>giustificate da fatture/documenti giustificativi originali</b> (ad eccezione delle tipologie di spese riconducibili alle “spese generali supplementari” ) conservati dai Soggetti beneficiari, e rendicontati in copia conforme all’originale, che recano la dicitura “Spesa sostenuta a valere sul bando “Secondo Bando Ricerca & Innova” e riportano il Codice Unico di Progetto (CUP: E42C22000730009); in caso di fatturazione elettronica tale dicitura deve essere inserita nello spazio riservato all’oggetto della fattura stessa;	
3.A.11	C.4.c.8.b/B.3.3.d	Le spese derivano, a seconda della natura della spesa sostenuta, da <b>atti giuridicamente vincolanti</b> (contratti, ordini confermati, ordini di servizio, lettere d’incarico, ecc...) da cui risultano chiaramente l’oggetto della prestazione o della fornitura, il suo importo, la sua pertinenza e connessione al Progetto di R&S ammesso, i termini di consegna, le modalità di pagamento;	
3.A.12	2.1.n Linee guida	I <b>pagamenti</b> delle spese rendicontate sono avvenuti mediante <b>strumenti tracciabili</b> (bonifico bancario o postale, Sepa/Ri.Ba/SDD, assegno non trasferibile, bancomat o carta aziendale intestata al beneficiario), con evidenza dell’effettiva uscita di cassa e relativa quietanza su estratto conto riportante importo, data e causale coerente con la fattura	
3.A.13	C.4.c.8.e	Le spese sono <b>pertinenti e connesse al Progetto approvato</b> , oltre che conformi ai criteri di ammissibilità delle spese di cui all’articolo B.3 del bando e presentate secondo le “Linee Guida di attuazione” disponibili sul sito istituzionale del Gestore ( <a href="http://www.finlombarda.it">www.finlombarda.it</a> ) , sul sito regionale dedicato alla Programmazione Europea <a href="https://fesr.regione.lombardia.it/it/pc2127/prlombardiasfesr2021-2027">https://fesr.regione.lombardia.it/it/pc2127/prlombardiasfesr2021-2027</a> nonché sul sito di Open Innovation ( <a href="http://www.openinnovation.regione.lombardia.it">www.openinnovation.regione.lombardia.it</a> ).	
3.A.14	2.1.r Linee guida	Le spese effettivamente validate <b>non sono inferiori al 70% del costo totale di progetto</b> approvato o rimodulato, pena la decadenza dall’agevolazione.	
3.A.15	2.1 Linee guida	Le spese rispettano tutte le altre condizioni di ammissibilità previste <b>dalle Linee Guida di rendicontazione al paragrafo 2.1</b>	
<b>Argomento 3 - Ammissibilità delle spese: (B) Requisiti speciali</b>			
3.B.1	B.3.a	Le <b>spese di personale</b> , rendicontate a costo standard, sono state valorizzate in base al <b>costo unitario standard orario pari a € 36,42.</b>	

<b>3.B.2</b>	<b>B.3.a</b>	<b>Per ciascun addetto sono state imputate al massimo 1.720 ore per un periodo continuativo di 12 mesi</b> , nel rispetto del numero massimo di ore mensili effettivamente lavorate da ciascun soggetto che viene rendicontato nel team di Progetto.	
<b>3.B.3</b>	<b>B.3.b</b>	Le <b>spese relative a strumentazione e attrezzature</b> (nuove o usate) sono state rendicontate nella misura e per il periodo in cui i beni sono stati effettivamente utilizzati per il Progetto, sulla base delle quote di ammortamento calcolate secondo i principi della buona prassi contabile e nel rispetto della normativa fiscale vigente. Nei casi in cui il ciclo di vita del bene sia risultato pari o inferiore alla durata del Progetto, è stata rendicontata l'intera quota del costo.	
<b>3.B.4</b>	<b>B.3.b</b>	Nel caso di <b>beni acquisiti in leasing finanziario</b> , sono stati rendicontati esclusivamente i canoni effettivamente pagati dall'utilizzatore al concedente, al netto delle spese accessorie (tasse, margine del concedente, costi di rifinanziamento degli interessi, spese generali e oneri assicurativi), nella misura e per il periodo in cui il bene è stato utilizzato per il Progetto e con riferimento al periodo di ammissibilità delle spese.	
<b>3.B.5</b>	<b>B.3.c</b>	Le spese per <b>ricerca contrattuale, conoscenze e brevetti</b> acquisiti o ottenuti in licenza da fonti esterne, nonché i costi per servizi di consulenza e servizi equivalenti, sono state sostenute a condizioni normali di mercato e utilizzate esclusivamente ai fini della realizzazione del Progetto.	
<b>3.B.6</b>	<b>B.3.d</b>	Gli <b>altri costi di esercizio</b> , compresi i costi per materiali, forniture e prodotti analoghi, sono stati imputati direttamente al Progetto in quanto strettamente connessi e necessari alla sua realizzazione.	
<b>3.B.7</b>	<b>B.3.e</b>	Le <b>spese generali supplementari</b> (costi indiretti) sono state calcolate in misura forfettaria pari al 15% delle spese di personale di Progetto, conformemente all'art. 54, comma 1, lett. b) del Regolamento (UE) n. 2021/1060	
<b>3.B.8</b>	<b>B.3.4</b>	NON sono state rendicontate spese per quanto indicato dal bando al paragrafo B.3.4	
<b>3.B.9</b>	<b>3.1.1 - Linee Guida</b>	Le spese di personale fanno riferimento alle sole tipologie di personale e fattispecie elencate al punto 3.1.1 delle Linee Guida di Attuazione (cfr. anche punto B.3 lett. a) del bando)	

3.B.10	3.1.2 - Linee Guida	I <b>timesheet</b> attestanti le ore effettivamente lavorate dal personale assegnato al team di progetto <b>riportano il CUP e sono conformi al modello</b> , di cui all'Allegato A.1 delle Linee Guida di Attuazione.	
3.B.11	3.1.2 - Linee Guida	I <b>timesheet</b> rendicontati <b>corrispondono a quelli originali</b> .	
3.B.12	Allegato A.1 - Linee Guida	I <b>timesheet</b> riportano la <b>firma del dipendente e la firma del legale rappresentante</b> attestante la veridicità delle ore rendicontate	
3.B.13	3.1.2 - Linee Guida	<b>Le ore dichiarate</b> dedicate al progetto e riportate nei Timesheet <b>sono coerenti con quelle di presenza effettiva dei lavoratori</b> , come riscontrabili dalla documentazione aziendale.	
3.B.14	3.1.2 - Linee Guida	<b>Le ore dichiarate</b> non superano le ore lavorate nel mese come da rilevazione presenze e che vi sia coerenza con eventuale indicazione di attività svolte su altri progetti	
3.B.15	C.4.c	<b>Nella relazione finale di progetto</b> , il richiedente/beneficiario ha dato <b>evidenza delle attività di ricerca industriale, sviluppo sperimentale e innovazione</b> che sono state <b>imputate alla voce di costo "altri costi"</b> .	
3.B.16	B.3/C.4.c	Nel caso in cui nel corso di realizzazione del progetto siano state <b>acquistate nuove attrezzature e/o strumentazioni elettriche ed elettroniche</b> , il richiedente/beneficiario ha <b>indicato nella relazione finale di progetto l'elenco di tali beni</b> .	
3.B.17	D.3	Il richiedente/beneficiario ha <b>aggiornato l'elenco dei beni da acquistare rispetto a quello compilato nella scheda tecnica</b> allegata alla <b>domanda</b> .	
3.B.18	2.4 - Linee Guida	Di tali beni, il richiedente/beneficiario ha attestato la conformità al <b>principio DNSH (Do No Significant Harm)</b> .	
3.B.18.2	2.4 - Linee Guida	Per le nuove apparecchiature elettriche ed elettroniche, come classificate nell'Allegato III del D.Lgs. n. 49/2014 e s.m.i., fatte salve le esclusioni di cui all'art. 3 del medesimo decreto, si verifica una delle seguenti condizioni: i. iscrizione del fornitore, del trasportatore o dell'installatore nella categoria 3/bis dell'Albo Nazionale Gestori Ambientali di cui all'art. 212 del D.Lgs. n. 152/2006 e s.m.i.; tale documentazione deve essere richiesta dal Soggetto Beneficiario al fornitore, trasportatore o installatore delle nuove apparecchiature; ii. iscrizione del produttore o del distributore (ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. n.49/2014) al registro dei Produttori di Apparecchiature Elettriche ed Elettroniche - AEE ( <a href="https://www.registroaee.it/">https://www.registroaee.it/</a> ); tale documentazione deve essere richiesta dal Soggetto Beneficiario al produttore o distributore delle nuove apparecchiature.	

#### Argomento 4 - Cumulo delle agevolazioni e divieto di doppio finanziamento

4.1	2.1.s - Linee Guida	Nel caso in cui l' <b>Intervento Finanziario sia stato cumulato con altre agevolazioni concesse per le medesime spese e qualificabili come aiuti di Stato</b> , ai sensi degli articoli 107 e 108 del TFUE, ivi incluse quelle concesse a titolo “de minimis”, sono state rispettate le intensità massime di aiuto previste dalle rispettive regolamentazioni di riferimento.	
4.2	2.1.t - Linee Guida	Nel caso in cui la medesima spesa ammissibile abbia ricevuto il <b>sostegno da più fondi SIE e fonti finanziarie differenti</b> :	
4.2.1		sono stati coperti costi differenti (Circolare del Dipartimento RGS n. 33 del 31/12/2022 e art. 9, Reg. (UE) n. 2021/241);	
4.2.2		è stato rispettato il limite del 100% del costo dell’investimento (Circolare del Dipartimento RGS n. 33 del 31/12/2022 e art. 9, Reg. (UE) n. 2021/241).	
4.3	<b>Circolare MEF n. 13 del 28 marzo 2024</b>	Le agevolazioni <b>NON</b> sono cumulate né con altre agevolazioni (aiuti), né con le misure generali (non aiuti), fruite o che si intendono fruire, finanziate o cofinanziate con risorse derivanti dal dispositivo per la ripresa e resilienza ( <b>PNRR</b> ) di cui al Reg. (UE) n. 2021/241 (secondo quanto previsto dal DDUO 10930 del 30 luglio 2025).	
<b>Argomento 5 - Informazione e comunicazione del contributo ricevuto</b>			
5.1	D.1.c.1	Il richiedente/beneficiario ha ottemperato alle indicazioni dell’Autorità di Gestione del PR FESR relativamente all’applicazione delle <b>disposizioni in materia di informazione e comunicazione (articoli 46, 47, 50 e allegato IX e del Reg. (UE) 2021/1060)</b> .	
5.2	D.1.c.3	Il soggetto ha fornito un' <b>idonea documentazione fotografica delle forme di pubblicizzazione realizzate</b> , in allegato alla richiesta di erogazione del saldo.	
5.3	<b>brandbook comunicazione</b>	In caso di operazioni finanziate di costo inferiore a € 500.000,00, il beneficiario ha esposto in un luogo facilmente visibile al pubblico 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.	
5.4	<b>brandbook comunicazione</b>	In caso di operazioni il cui costo totale superi € 500.000, il beneficiario ha esposto in un luogo facilmente visibile al pubblico targhe o cartelloni permanenti, in cui compaiono gli elementi caratterizzanti la comunicazione, non appena inizia l’attuazione materiale e per i cinque anni successivi al completamento di operazioni che comportino investimenti materiali o acquisto di attrezzature.	
<b>Argomento 6 - Altri obblighi</b>			
6.1	D.1.a	Il richiedente/beneficiario <b>è in regola con il rimborso del finanziamento</b> .	
6.2	2.1.p - Linee Guida	Il richiedente/beneficiario ha istituito una <b>contabilità separata o un sistema di codifica specifico</b> per le spese sostenute.	

6.3	2.3 - Linee Guida	Il richiedente/beneficiario ha conservato tutti i documenti giustificativi di spesa, quietanze e restante documentazione progettuale per un periodo di 10 anni dalla data di pagamento del saldo, in conformità alle Linee Guida.	
6.4	D.1.a	Il richiedente/beneficiario ha rispettato <b>anche tutti gli altri obblighi generali di cui all'art. D.1.a del Bando.</b>	
Argomento 7 - Incasso del contributo			
7.1		Sono presenti i documenti (es. contabili bancarie) relativi all'avvenuto <b>incasso, da parte del richiedente/beneficiario, dei contributi.</b>	

Luogo e data

Firma Verificatore

Firma Verificatore

Firma Beneficiario

## ASSE I - UN'EUROPA PIÙ COMPETITIVA E INTELLIGENTE

### OBIETTIVO SPECIFICO 1.1 "Sviluppare e rafforzare le capacità di ricerca e di innovazione e l'introduzione di tecnologie avanzate"

#### Azione 1.1.1. "Sostegno agli investimenti in ricerca, sviluppo e innovazione"

#### RICERCA & INNOVA BANDO II

Promozione di progetti di ricerca, sviluppo e innovazione finalizzati all'introduzione di soluzioni tecnologiche innovative, realizzati da PMI lombarde al fine di consolidare e rafforzare le ricadute positive sul sistema competitivo di Regione Lombardia

#### Verbale del controllo in loco

La verifica in loco relativa al progetto (n. ID e Titolo) è stata realizzata in data ... dai Verificatori ... alla presenza di ... in qualità di ... per il soggetto beneficiario, presso la seguente sede ....

Sono stati verificati i seguenti argomenti di verifica come riportato nella checklist allegata:

<b>Argomento 1 - Requisiti di ammissibilità</b>	Osservazioni
<b>Argomento 2 - Progetto realizzato e sua coerenza con quello ammesso</b>	Osservazioni
<b>Argomento 3 - Ammissibilità delle spese</b>	Osservazioni
<b>Argomento 4 - Cumulo delle agevolazioni e divieto di doppio finanziamento</b>	Osservazioni
<b>Argomento 5 - Informazione e comunicazione del contributo ricevuto</b>	Osservazioni
<b>Argomento 6 -Altri obblighi</b>	Osservazioni
<b>Argomento 7 - Incasso del contributo</b>	Osservazioni

**Documentazione controllata:** vedere tabella "Documenti visionati"

**Eventuale documentazione mancante:**

**Esito del controllo:**

Luogo e data

Firma Verificatore

Firma Verificatore

Firma Beneficiario