

PROGRAMMA REGIONALE LOMBARDIA
FESR 2021-2027

ASSE 1 - "UN'EUROPA PIÙ COMPETITIVA E INTELLIGENTE"

OS 1.3 "Rafforzare la crescita sostenibile e la competitività delle PMI e la creazione di posti di lavoro nelle PMI, anche grazie agli investimenti produttivi"

AZIONE 1.3.1. "Sostegno allo sviluppo dell'internazionalizzazione delle PMI lombarde e dell'attrazione di investimenti esteri"

BANDO
LINEA INTERNAZIONALIZZAZIONE 21-27
PROGETTI PER LA COMPETITIVITÀ SUI MERCATI ESTERI
Codice RLO12023030663

Dati generali			
Asse	I		
Azione	AZIONE 1.3.1. "Sostegno allo sviluppo dell'internazionalizzazione delle PMI lombarde e dell'attrazione di investimenti esteri"		
Avviso Pubblico	LINEA INTERNAZIONALIZZAZIONE 21-27 PROGETTI PER LA COMPETITIVITÀ SUI MERCATI ESTERI Codice RLO12023030663		
Data della domanda			
CUP			
ID progetto			
Titolo progetto			
Stato di realizzazione del progetto			
Ragione sociale beneficiario			
Codice fiscale/P.IVA			
Codice ATECO			
Indirizzo sede legale			
Indirizzo sede operativa dichiarata quale sede di realizzazione del progetto			
Data di avvio del progetto			
Data di conclusione del progetto			
Provvedimento di concessione dell'A agevolazione			
Data della stipula del contratto di Finanziamento (entro 60 gg dalla data di ammissione a finanziamento)			
Provvedimento di rideterminazione dell'A agevolazione			
Provvedimento di liquidazione dell'A agevolazione			
Importo delle spese ammissibili			
Importo del Finanziamento agevolato (80% delle spese ammissibili)			
Importo del Contributo (20% delle spese ammissibili)			
Intensità d'aiuto (importo del contributo + ESL relativo alla quota del finanziamento, ossia differenza tra ciò che si sarebbe pagato a tasso di mercato e ciò che si paga con tasso agevolato)			
Quote e importi delle erogazioni effettuate	Anticipo (fino a max 50% della quota di Finanziamento)	Tranche a saldo dell'A agevolazione (resto della quota di Finanziamneto + Contributo)	Totale
			0,00 €
Luogo del controllo in loco			
Data del controllo in loco			
Verificatori incaricati			
Soggetti presenti alla verifica per il Beneficiario (nome e ruolo)			

PROGRAMMA REGIONALE LOMBARDIA
FESR 2021-2027

ASSE 1 - "UN'EUROPA PIÙ COMPETITIVA E INTELLIGENTE"

OS 1.3 "Rafforzare la crescita sostenibile e la competitività delle PMI e la creazione di posti di lavoro nelle PMI, anche grazie agli investimenti produttivi"

AZIONE 1.3.1. "Sostegno allo sviluppo dell'internazionalizzazione delle PMI lombarde e dell'attrazione di investimenti esteri"

BANDO

LINEA INTERNAZIONALIZZAZIONE 21-27

PROGETTI PER LA COMPETITIVITÀ SUI MERCATI ESTERI

Codice RLO12023030663

Checklist del controllo in loco

Num.	Rif. Bando/LGR		
Argomento 1 - Requisiti di ammissibilità: (A) Domanda			
1.A.1		Data di presentazione della domanda.	00/01/1900
Argomento 1 - Requisiti di ammissibilità: (B) Natura di PMI del richiedente/beneficiario			
1.B.1	A.3.1.a	Alla data di presentazione della domanda, la PMI richiedente era regolarmente costituita, iscritta e attiva nel Registro delle Imprese.	
1.B.2	A.3.1.a	Alla data di presentazione della domanda, la PMI richiedente aveva almeno due bilanci depositati, oppure, se non soggetta al deposito del bilancio, due dichiarazioni fiscali presentate.	
1.B.3	A.3.1.a	Se la PMI richiedente non era residente nel territorio italiano , era costituita secondo le norme del diritto civile e commerciale vigenti nello Stato di residenza e iscritta nel relativo Registro delle Imprese, ove previsto.	
1.B.4	A.3.1.b	Alla data di concessione dell'agevolazione, la PMI richiedente/beneficiaria ha sede operativa in Lombardia	
1.B.5	A.3.1	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.5.1	A.3.1	Status del richiedente/beneficiario, come singolo .	0
1.B.5.2	A.3.1	Rapporti di associazione/collegamento.	
1.B.5.2.1	A.3.1	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).	0
1.B.5.2.2	A.3.1	Alla data di presentazione della domanda, 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 (cc.dd. partecipazioni a monte).	0
1.B.5.2.3	A.3.1	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.).	0

Note			
(*) 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.			
1.B.5.2.4	A.3.1	Somma del numero di occupati (ULA) del richiedente/beneficiario e di tutte le imprese associate/collegate, anche indirettamente.	0
1.B.5.2.5	A.3.1	Somma dei valori di bilancio del richiedente/beneficiario e di tutte le imprese associate/collegate, anche indirettamente:	
1.B.5.2.5.1	A.3.1	- somma totale dell' attivo patrimoniale ;	0,00 €
1.B.5.2.5.2	A.3.1	- somma dei valori del fatturato (voce A.1 del conto economico).	0,00 €
1.B.6	A.3.1	Dimensione finale del richiedente/beneficiario alla data di presentazione della domanda.	0
1.B.7	A.3.1	Status finale del richiedente/beneficiario alla data di presentazione della domanda.	0
1.B.8	A.3.1	Verifica dello status di PMI alla data di concessione del contributo , 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.8.1	A.3.1	Status del richiedente/beneficiario, come singolo.	0
1.B.8.2	A.3.1	Rapporti di associazione/collegamento.	
1.B.8.2.1	A.3.1	Alla data di concessione del contributo , 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).	0
1.B.8.2.2	A.3.1	Alla data di concessione del contributo , 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 (cc.dd. partecipazioni a monte).	0
1.B.8.2.3	A.3.1	Alla data di concessione del contributo , 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.).	0
Note			
(*) 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.			
1.B.8.2.4	A.3.1	Somma del numero di occupati (ULA) del richiedente/beneficiario e di tutte le imprese associate/collegate, anche indirettamente.	0
1.B.8.2.5	A.3.1	Somma dei valori di bilancio del richiedente/beneficiario e di tutte le imprese associate/collegate, anche indirettamente:	
1.B.8.2.5.1	A.3.1	- somma totale dell' attivo patrimoniale ;	0,00 €
1.B.8.2.5.2	A.3.1	- somma dei valori del fatturato (voce A.1 del conto economico).	0,00 €
1.B.9	A.3.1	Dimensione finale del richiedente/beneficiario alla data di concessione del contributo.	0
1.B.10	A.3.1	Status finale del richiedente/beneficiario alla data di concessione del contributo.	0
Argomento 1 - Requisiti di ammissibilità: (C) Attività economica del richiedente/beneficiario			
1.C.1	A.3.2	Codice ATECO alla data della domanda	
1.C.2		Codice ATECO alla data della concessione dell'agevolazione	
1.C.3		Codice ATECO alla data del controllo	

1.C.4	A.3.2.a	Alla data della presentazione della domanda, il richiedente/beneficiario era attivo nel settore della fabbricazione, trasformazione e commercializzazione del tabacco e dei prodotti del tabacco, di cui all'articolo 7 c. 1 del Regolamento (UE) n. 1058/2021	
1.C.5		Questa condizione è confermata anche alla data di concessione dell'agevolazione	
1.C.6		Questa condizione è confermata anche alla data della verifica	
1.C.7	A.3.2.b	Alla data di presentazione della domanda , il richiedente/beneficiario rientrava, a livello primario, nelle sezioni A (Agricoltura, Silvicultura e Pesca), L (Attività immobiliari) e K (Attività finanziarie ed assicurative) della classificazione delle attività economiche ISTAT ATECO 2007.	
1.C.8		Questa condizione è confermata anche alla data di concessione dell'agevolazione	
1.C.9		Questa condizione è confermata anche alla data della verifica	
1.C.14	B.1.c.4.a	Nel caso di applicazione del regolamento De Minimis (UE) n. 1407/2013, l'impresa non appartiene ai settori di cui all'art. 1 paragrafi 1 e 2 del Regolamento stesso	
1.C.15		Questa condizione è confermata anche alla data di concessione dell'agevolazione	
1.C.16		Questa condizione è confermata anche alla data della verifica	
Argomento 1 - Requisiti di ammissibilità: (D) Altri requisiti del richiedente/beneficiario			
1.D.1	A.3.2.c	Alla data di presentazione della domanda , il richiedente/beneficiario era in regola rispetto alla verifica della regolarità contributiva (DURC), 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.D.2		Questa condizione è confermata anche alla data di concessione dell'agevolazione	
1.D.3	C.4.b.3.a	Questa condizione è confermata anche alla data dell'erogazione dell'anticipazione (ossia della prima tranche, pari al 50%, del Finanziamento agevolato)	
1.D.4	C.4.b.4.e	Questa condizione è confermata anche alla data dell'erogazione della tranche a saldo del Finanziamento e del Contributo in conto capitale	
1.D.5	A.3.2.d	Alla data di presentazione della domanda, il richiedente/beneficiario è in regola con la normativa antimafia vigente , qualora applicabile	
1.D.6		Questa condizione è confermata anche alla data di concessione dell'agevolazione	
1.D.7	C.4.b.3.b	Questa condizione è confermata anche alla data dell'erogazione dell'anticipazione (ossia della prima tranche, pari al 50%, del Finanziamento agevolato)	
1.D.8	C.4.b.4.f	Questa condizione è confermata anche alla data dell'erogazione della tranche a saldo del Finanziamento e del Contributo in conto capitale	
1.D.9	D.3.3	Le variazioni delle informazioni anagrafiche e societarie fornite in fase di presentazione delle domande sono state comunicate tramite BES e, nel caso abbiano fatto venir meno i requisiti soggettivi indicati al "§A.3-Soggetti beneficiari " sono state autorizzate dal Responsabile del Procedimento	
1.D.10	D.3.4	In caso di variazioni societarie che hanno comportato il subentro di un nuovo soggetto con un codice fiscale diverso dal soggetto beneficiario inizialmente ammesso, tale variazione societaria è stata autorizzata dal RUP con apposito provvedimento	

1.D.11		Nel caso di applicazione del “ Regime quadro regionale per il sostegno alle imprese presenti sul territorio regionale colpite dalla crisi ”	
1.D.11.1	B.1.c.1.b	Alla data di concessione dell'A agevolazione, il richiedente/beneficiario non è impresa soggetta a sanzioni adottate dall'UE (tra cui, a titolo esemplificativo: a. persone, entità o organismi specificamente indicati negli atti giuridici che impongono tali sanzioni; b. imprese possedute o controllate da persone, entità o organismi oggetto delle sanzioni adottate dall'UE; c. imprese che operano nel settore industriale oggetto delle sanzioni adottate dall'UE in quanto l'aiuto potrebbe pregiudicare gli obiettivi delle sanzioni in questione).	
1.D.11.2	B.1.c.1.d	Alla data di concessione dell'A agevolazione, il richiedente/beneficiario non è impresa soggetta a procedure concorsuali secondo il diritto nazionale (come stabilito dall'articolo 2.1-quater del Regime Quadro Regionale).	
1.D.11.3	B.1.c.1.e C.4.b.3.c	Alla data dell' erogazione dell'anticipazione (ossia della prima tranche, pari al 50%, del Finanziamento agevolato), il richiedente/beneficiario non è destinatario di ingiunzioni di recupero per effetto di una Decisione di recupero adottata dalla Commissione Europea ai sensi del Regolamento (UE) n. 1589/2015, in quanto hanno ricevuto e successivamente non rimborsato o non depositato in un conto bloccato aiuti che lo Stato è tenuto a recuperare in esecuzione di tale Decisione (articolo 2.1-quinquies del Regime quadro regionale)	
1.D.11.4	B.1.c.1.e C.4.b.4.g	Alla data dell' erogazione della tranche a saldo del Finanziamento e del Contributo in conto capitale, il richiedente/beneficiario non è destinatario di ingiunzioni di recupero per effetto di una Decisione di recupero adottata dalla Commissione Europea ai sensi del Regolamento (UE) n. 1589/2015, in quanto hanno ricevuto e successivamente non rimborsato o non depositato in un conto bloccato aiuti che lo Stato è tenuto a recuperare in esecuzione di tale Decisione (articolo 2.1-quinquies del Regime quadro regionale)	
1.D.12		Nel caso di applicazione del regime De Minimis Regolamento (UE) n. 1407/2013	
1.D.12.1	B.1.c.4.b	Alla data di concessione dell'A agevolazione, il richiedente/beneficiario non è insolvente , ossia non è impresa che sia oggetto di procedura concorsuale per insolvenza o soddisfi le condizioni previste dal diritto nazionale per l'apertura nei propri confronti di una tale procedura su richiesta dei suoi creditori (Reg (UE) N. 1407/2013 articolo 4 comma 3) lettera a)	
1.D.12.2	B.1.c.4.c	L'impresa beneficiaria ha sottoscritto una dichiarazione ai sensi del D.P.R. 445/2000 che: i. attesti di non rientrare nelle specifiche esclusioni di cui all'articolo 1 del Reg. (UE) n. 1407/2013; ii. informi sulle relazioni di cui alle lett. c) e d) dell'articolo 2.2 del predetto Reg. (UE) n. 1407/2013 ai fini della definizione del perimetro di impresa unica; iii. attesti di non essere oggetto di procedura concorsuale per insolvenza o non soddisfare le condizioni previste dal diritto nazionale per l'apertura nei propri confronti di una tale procedura su richiesta dei suoi creditori (Reg (UE) n. 1407/2013 articolo 4 comma 6).	
1.D.12.3	B.1.c.5	In applicazione dell'articolo 14 del DM n. 115 del 31.05.2017, nel caso in cui la concessione di nuovi Aiuti in “de minimis” abbia comportato il superamento dei massimali richiamati all'art. 3.7 del Reg. (UE) 1407/2013 , al Soggetto beneficiario è stata proposta la riduzione del Finanziamento nei limiti del massimale ancora disponibile, mentre il Contributo è restato invariato, purché il Finanziamento concedibile fosse almeno pari al 30% delle spese ammissibili. Qualora il Finanziamento concedibile fosse risultato inferiore al 30% delle spese ammissibili, l'A agevolazione non poteva essere concessa.	
1.D.13		Verifiche per l'attribuzione delle premialità - Richiedente /beneficiario	

1.D.13.1	C.3.c.2	Al momento della presentazione della domanda il soggetto richiedente era in possesso di certificazione ambientale volontaria (ISO 14001, EMAS, ISO 50001, Made Green in Italy)	
1.D.13.2	C.3.c.2	Al momento della presentazione della domanda il soggetto richiedente aveva una percentuale maggiore o uguale del 50% della compagine sociale come componente femminile o giovanile (inferiore o pari a 35 anni) Impresa	
1.D.13.3	C.3.c.2	Al momento della presentazione della domanda il soggetto proponente era una impresa Benefit ai sensi della legge n.208 del 28/12/2015 (legge di Stabilità 2016) articolo 1, commi 376-384.	
Argomento 1 - Requisiti di ammissibilità: (E) Progetto			
1.E.1	B.2.a.1	Il progetto riguarda programmi strutturati di sviluppo internazionale per avviare o potenziare la presenza nei mercati esteri attraverso lo sviluppo e il consolidamento della presenza e della capacità d'azione della PMI.	
1.E.2	B.2.a.2	Il progetto afferisce alla Sede operativa ubicata in Lombardia oggetto di intervento.	
1.E.3	B.1.b.2	In fase di ammissione all'agevolazione, è stato verificato con esito positivo che l'importo massimo della quota di Agevolazione concedibile a titolo di Finanziamento rispettasse il vincolo previsto dalla Metodologia di Credit Scoring approvata con D.G.R. n. 7269/2022	
1.E.4	B.1.b.3	L'agevolazione è stata concessa nel rispetto delle intensità di aiuto massime previste nel Regime quadro regionale per il sostegno alle imprese presenti sul territorio regionale colpite dalla crisi (esprese in valore nominale) o nel Regolamento (UE) n.1407/2013 (intensità esprese in Equivalente Sovvenzione Lorda - ESL) in funzione del regime di aiuto applicato.	
1.E.5	B.2.a.4	Il progetto non è riconducibile alle attività indicate al punto B.2.a.4 delle disposizioni attuative (esclusioni previste dall'art. 7, § 1 del Reg. n.2021/1058).	
1.E.6	B.2.a.5.a	Il progetto non prevede attività connesse all'esportazione verso paesi terzi o Stati membri (ossia aiuti direttamente collegati ai quantitativi esportati, alla costituzione e gestione di una rete di distribuzione o ad altre spese correnti connesse con l'attività d'esportazione)	
1.E.7	B.2.a.5.b	Il progetto non prevede attività subordinate all'impiego di prodotti nazionali rispetto a quelli d'importazione.	
1.E.8	B.2.a.6	Nel caso in cui il progetto prevede l'acquisto di nuove attrezzature e/o strumentazioni elettriche ed elettroniche, il progetto soddisfa il principio DNSH ossia tali nuove attrezzature e strumentazioni sono elencate nella Tab. 5.h. del format di descrizione del progetto presentato in fase di domanda.	
1.E.9		L'istruttoria di ammissibilità del progetto è stata svolta e ha dato esito positivo circa la presenza degli elementi inseriti nella Proposta di Progetto.	
Argomento 2 - Cumulo delle agevolazioni			
2.1	DGR n. 3959 del 24/02/2025	Le agevolazioni NON 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 (PNRR) di cui al Reg. (UE) n. 2021/241 (secondo quanto previsto dal DDUO 10930 del 30 luglio 2025).	
		Nel caso di applicazione del “Regime quadro regionale per il sostegno alle imprese presenti sul territorio regionale colpite dalla crisi”	

2.2	B.1.c.1.g	<p>Le agevolazioni concesse sono cumulate con altri aiuti concessi a valere sulle stesse spese ammissibili, alle condizioni di cui al Regime quadro regionale (articolo 2.4 del Regime quadro regionale), ossia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - le misure di aiuto che rientrano nell'ambito del presente regime possono essere cumulate, conformemente ai requisiti di cui alla sezione 2.1 della Comunicazione, anche con aiuti concessi da altre Autorità nell'ambito di regimi di cui al quadro temporaneo approvati dalla Commissione, fino a un importo complessivo non superiore a 2.000.000 euro per impresa; - le misure di aiuto di cui al presente regime possono essere cumulate con gli aiuti previsti dai regolamenti «de minimis» o dai regolamenti di esenzione per categoria a condizione che siano rispettate le disposizioni e le norme relative al cumulo previste da tali regolamenti; - le misure di aiuto di Stato oggetto del presente regime possono essere cumulate con gli aiuti concessi nell'ambito del quadro temporaneo per gli aiuti di Stato introdotto a seguito della pandemia di COVID-19, a condizione che siano rispettate le relative norme sul cumulo di entrambe le comunicazioni; - gli aiuti concessi a norma del presente regime possono essere cumulati con gli aiuti di cui all'articolo 107, paragrafo 2, lettera b), TFUE ma non devono verificarsi sovracompenzazioni del danno subito dal beneficiario 	
Argomento 3 - Massimali "de minimis"			
3.1	B.1.c.5	<p>Alla data di concessione del contributo, il richiedente/beneficiario ha almeno una delle seguenti relazioni, anche indirettamente, a monte o a valle, con una o più altre imprese:</p> <ul style="list-style-type: none"> - un'impresa detiene la maggioranza dei diritti di voto degli azionisti o soci di un'altra impresa; - un'impresa ha il diritto di nominare o revocare la maggioranza dei membri del Consiglio di amministrazione, direzione o sorveglianza di un'altra impresa; - un'impresa ha il diritto di esercitare un'influenza dominante su un'altra impresa in virtù di un contratto concluso con quest'ultima o in virtù di una clausola dello statuto di quest'ultima; - un'impresa azionista o socia di un'altra impresa controlla da sola, in virtù di un accordo stipulato con altri azionisti o soci dell'altra impresa, la maggioranza dei diritti di voto degli azionisti o soci di quest'ultima; - imprese fra le quali intercorre una delle relazioni di cui ai punti precedenti, per il tramite di una o più altre imprese. 	
3.2	B.1.c.5	Il richiedente/beneficiario si qualifica come:	
Note			
<i>Se il richiedente/beneficiario risulta "non autonomo", esso si considera impresa unica con le imprese con le quali è in relazione e andranno sommati i valori dei contributi "de minimis" percepiti da ciascuna nel triennio di riferimento.</i>			
3.3	B.1.c.5	Il richiedente/beneficiario, anche nella forma dell'impresa unica con altre imprese, ha percepito nell'esercizio finanziario in esame e nei due precedenti altri contributi pubblici "de minimis" .	
Note			
<i>In caso di risposta positiva, compilare la tabella di riepilogo dei contributi "de minimis".</i>			
3.4	B.1.c.5	Totale dei contributi pubblici "de minimis" percepiti dal richiedente/beneficiario, anche nella forma dell'impresa unica con altre imprese , nell'esercizio finanziario in esame e nei due precedenti.	0
3.5	B.1.c.5	Considerando anche il contributo concesso sulla base del Bando, è stato rispettato il limite di aiuti in "de minimis" nel triennio di riferimento.	
3.6	B.1.c.5	Se no, indicare l'eventuale importo eccedente il limite.	

Argomento 4 - Realizzazione del progetto e sua coerenza con il progetto approvato			
4.1	B.2.b	Il Progetto è stato realizzato entro 18 mesi dalla data di pubblicazione sul BURL del provvedimento di concessione, salvo proroga autorizzata dal Responsabile del Procedimento (massimo 180 giorni aggiuntivi)	
4.2	D.1.a.1.c D.1.b.1.a	Le attività del Progetto sono state realizzate in conformità agli obiettivi del Progetto approvato, ed alle eventuali variazioni comunicate al Responsabile del Procedimento	
4.3	D.3.1	Le variazioni sopravvenute (inerenti al Progetto o nelle spese rendicontate) sono state descritte nella relazione finale di Progetto. (Nota: non sono ammessi scostamenti che intervengono su tipologie di spesa inizialmente non previste)	
4.4	C.4.b.4.a	Dalla verifica della relazione finale di Progetto emerge che i risultati e gli obiettivi del Progetto che erano stati descritti nella domanda di agevolazione, sono stati raggiunti	
4.5	C.4.c.2	Alla richiesta di erogazione della tranche a saldo, il Soggetto beneficiario ha trasmesso la documentazione elencata al punto C.4.c.2 del bando	
Argomento 5 - Ammissibilità delle spese			
5.1	LGR 3.3.2	Le spese rientrano in una delle categorie di spesa ammissibili indicate all'articolo B.3 del Bando e riportate nel paragrafo 3.3.2 delle Linee guida di rendicontazione:	
5.1.1	LGR 3.3.2	a) Costi per la partecipazione a fiere internazionali in Italia e all'estero e ad eventi a queste collegati (ad es. workshop, eventi B2b, seminari, ecc.)	
5.1.2	LGR 3.3.2	b) Costi per l'istituzione temporanea all'estero e/o in Italia (per un periodo di massimo 6 mesi) di show-room/spazi espositivi/vetrine ed esposizioni virtuali per la promozione dei prodotti/brand sui mercati esteri	
5.1.3	LGR 3.3.2	c) Azioni di comunicazione ed advertising relative al programma integrato	
5.1.4	LGR 3.3.2	d) Spese relative allo sviluppo e/o adeguamento di siti web o l'accesso a piattaforme cross border (B2B/B2C) per consolidare la propria posizione sui mercati esteri anche finalizzati alla vendita on line di prodotti o servizi	
5.1.5	LGR 3.3.2	e) Consulenze in relazione al programma integrato	
5.1.6	LGR 3.3.2	f) Spese per il conseguimento (diverse dalle consulenze) di certificazioni estere per prodotti da promuovere nei paesi target (incluse le certificazioni per l'ottenimento dello status di Operatore Economico Autorizzato e delle altre figure di esportatore autorizzato previste dagli accordi di libero scambio siglati dalla UE con Paesi terzi)	
5.1.7	LGR 3.3.2	g) Commissioni per eventuali garanzie fidejussorie di cui alla D.G.R n. 7269/2022	

5.1.8	LGR 3.3.2	h) Spese di formazione per il personale relative al programma integrato nella misura pari al massimo al 10% delle spese totali di cui alle precedenti lettere a), b), c), d), e) e f)	
5.1.9	LGR 3.3.2	i) Spese per il personale dipendente (in Italia e all'estero) impiegato nel programma integrato determinate in maniera forfettaria nella misura pari al 20% sul totale delle spese totali di cui alle precedenti lettere a), b), c), d), e) e f) ai sensi di quanto previsto dall'art. 55 comma 1 del Reg. (UE) n. 1060/2021	
5.1.10	LGR 3.3.2	j) Spese generali forfettarie nella misura del 7% sul totale delle spese ammissibili di cui alle precedenti lettere a), b), c), d), e), f), g) e h) ai sensi dell'art. 54 lett a) del Reg. (UE) n. 1060/2021	
5.2	LGR 3.3.1.1.a	Le spese sono pertinenti e direttamente imputabili al Progetto ammesso ad agevolazione realizzato presso la Sede operativa attiva in Lombardia. Nota per i controllori: "presso la sede" deve essere inteso in relazione al progetto e non alle spese	
5.3	LGR 3.3.1.1.b	Le spese (escluse le spese di consulenza per la definizione del Progetto e della Domanda) sono state effettivamente sostenute e quietanzate dal giorno successivo alla data di presentazione della Domanda ed entro il termine ultimo di realizzazione del Progetto (ossia entro 18 mesi dalla data di pubblicazione sul BURL del provvedimento di concessione, tenendo conto di eventuali proroghe accolte)	
5.4	LGR 3.3.1.1.b	Le spese di consulenza per la definizione del Progetto e della Domanda, sono state sostenute e quietanzate dalla data di pubblicazione sul BURL del Bando (31.12.2022)	
5.5	LGR 3.3.1.1.c	Le spese sono state sostenute esclusivamente dal Soggetto Beneficiario (i titoli di spesa sono intestati esclusivamente al Soggetto Beneficiario) e sono state presentate secondo quanto previsto dalle Linee Guida di Rendicontazione	
5.6	LGR 3.3.1.1.f	Le spese sono relative a beni consegnati, installati e messi in funzione ovvero a servizi realizzati in coerenza con gli obiettivi di Progetto	
5.7	LGR 3.3.1.1.g	Le spese derivano da atti giuridicamente vincolanti (contratti, convenzioni, lettere d'incarico, ecc.), da cui risulta chiaramente l'oggetto della prestazione o fornitura, il suo importo, la sua pertinenza e connessione al Progetto, i termini di consegna, le modalità di pagamento	
5.8	LGR 3.3.1.1.g	Le spese sono esposte al netto di IVA o altre imposte e tasse e di ogni altro tributo od onere fiscale, previdenziale ed 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)	
5.9	LGR 3.3.1.1.g	Nel caso in cui il Beneficiario non può in alcun modo recuperare l'IVA sostenuta, al fine di dimostrare tale posizione, 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	
5.10	LGR 3.3.1.1.i	Le spese sono giustificate da fatture o da documenti contabili di valore probatorio equivalente "quietanzati", ossia accompagnati da un documento attestante l'avvenuto pagamento	
5.11	LGR 3.3.1.1.j	Le fatture/documenti giustificativi originali sono conservati dai Soggetti Beneficiari, e sono rendicontati in copia conforme all'originale (corrispondenza tra quanto caricato a sistema e quanto presente presso la sede del Beneficiario)	

5.12	LGR 3.3.1.1.k	Le spese hanno dato luogo a un'effettiva uscita di cassa da parte del Soggetto Beneficiario, comprovata da titoli attestanti l'avvenuto pagamento che permettono di ricondurre inequivocabilmente la spesa all'operazione oggetto di Agevolazione:	
5.12.1	LGR 3.3.1.1.k	-le spese sono state pagate tramite titoli idonei a garantire la tracciabilità dei pagamenti (es.: bonifico bancario o postale, Sepa/Ri.BA./SDD, assegno non trasferibile, bancomat, carta credito aziendale) e vi è evidenza della quietanza su conto corrente che evidenzia il trasferimento del denaro tra il Soggetto Beneficiario e i fornitori	
5.12.2	LGR 3.3.1.1.k	-il conto corrente, gli assegni non trasferibili, le carte (carta di credito, bancomat) sono intestati al Soggetto Beneficiario	
5.12.3	LGR 3.3.1.1.k	- l'estratto conto da cui risulta l'addebito mostra chiaramente l'importo, la data del pagamento, nonché la causale dello stesso	
5.12.4	LGR 3.3.1.1.k	-nel caso di pagamenti in valuta estera il relativo controvalore in euro è calcolato sulla base del cambio utilizzato per la transazione nel giorno di effettivo pagamento	
5.12.5	LGR 3.3.1.1.k	- le spese NON sono state sostenute tramite: compensazione di crediti e debiti; pagamento in contanti; pagamenti effettuati direttamente da dipendenti/addetti del Soggetto Beneficiario, soci o amministratori del Soggetto Beneficiario	
5.13	LGR 3.3.1.2	Il Beneficiario ha predisposto un sistema di contabilità separata o una codificazione contabile adeguata per tutte le transazioni relative al Progetto ai sensi dell'articolo 74, comma 1 lett. a) del Reg. (UE) 1060/2021 e, pertanto, le spese sono state registrate e chiaramente identificabili nella contabilità del Beneficiario	
5.14	LGR 3.3.1.3.a	Le spese rendicontate e validate NON sono inferiori al 50% delle spese ammesse in sede di concessione. (nota: l'Agevolazione viene erogata anche qualora la spesa validata a seguito di verifica della rendicontazione risulti inferiore a Euro 35.000,00)	
5.15	LGR 3.3.1.3.c	La presentazione della domanda di erogazione della tranche a saldo delle spese è stata trasmessa entro e non oltre 60 giorni naturali e consecutivi dal termine ultimo per la realizzazione del Progetto	
5.16	LGR 3.3.1.3.c	La presentazione della domanda di erogazione della tranche a saldo delle spese è stata trasmessa comunque entro e non oltre 180 giorni naturali e consecutivi (pena la decadenza del Soggetto beneficiario dall'Agevolazione concessa)	
5.17	LGR 3.3.1.3.d	Per i giustificativi di spesa redatti in una lingua differente dall'italiano o dall'inglese, è stata allegata una traduzione in italiano firmata digitalmente dal Beneficiario	
5.18	LGR 3.3.3.b	Le spese NON sono collegate direttamente ai quantitativi esportati, alla costituzione e gestione di una rete di distribuzione o ad altre spese correnti connesse con l'attività di esportazione	
5.19	LGR 3.3.3.c	Le spese NON sono state effettuate e/o fatturate al Soggetto Beneficiario da società con rapporti di controllo o collegamento così definito ai sensi dell'articolo 2359 del c.c., ed il Soggetto Beneficiario ha presentato apposita dichiarazione ai sensi del D.P.R. n. 445/2000	
5.20	LGR 3.3.3.d	Le spese NON sono relative a adeguamenti e ad obblighi di legge	

5.21	LGR 3.3.3.e, f, g, h, i	Le spese non si riferiscono a: - oneri finanziari quali deprezzamenti e passività, interessi di mora, interessi passivi, commissioni per operazioni finanziarie, perdite di cambio e altri oneri meramente finanziari; - dazi doganali; - spese relative a scorte; - acquisto di beni usati; - spese di viaggio (trasferte e alloggio).	
5.22	LGR 4.2.1	Con la richiesta di erogazione del saldo del Finanziamento del Contributo il Beneficiario ha trasmesso:	
5.22.1	LGR 4.2.1.a	- una relazione finale sui risultati e gli obiettivi conseguiti dal Progetto;	
5.22.2	LGR 4.2.1.b	- ove applicabile, un elenco di nuove attrezzature e strumentazioni elettriche ed elettroniche acquistate e connessa dichiarazione di conformità rispetto al principio DNSH	
5.22.3	LGR 4.2.1.c	- una rendicontazione delle spese effettivamente sostenute e quietanzate relative alle tipologie di spese ammissibili (ad eccezione delle spese del personale e delle spese generali forfettarie)	
5.22.4	LGR 4.2.1.e	- nel caso di variazioni delle informazioni trasmesse in sede di presentazione della Domanda, modulo antimafia da scaricare dal sito internet della Prefettura di competenza, debitamente compilato, ai sensi di quanto disposto dal D. Lgs. 159/2011 (in caso di Agevolazione concessa superiore a 150.000 euro)	
5.23	LGR 4.2.2	Qualora la richiesta di erogazione del saldo venga presentata dal legale rappresentante del soggetto richiedente non ancora rinvenibile dal Registro delle Imprese, la documentazione è stata sottoscritta con firma digitale o elettronica da un soggetto delegato per conto del Soggetto beneficiario o da un Soggetto beneficiario con sede legale negli Stati esteri che ha costituito la sede operativa in Lombardia dove ha realizzato il progetto	
5.24	LGR 5.1	Le spese per la voce "Partecipazione a fiere internazionali in Italia e all'estero e ad eventi a queste collegati" NON comprendono le spese generali per l'organizzazione, l'attività di ricerca e creazione lista invitati, l'attività di assistenza agli eventi, attività di hostess, di segreteria e similari svolte da personale	
5.25	LGR 5.2	Le spese per "Istituzione temporanea all'estero (per un periodo di massimo 6 mesi) di show-room/spazi espositivi/vetrine ed esposizioni virtuali per la promozione dei prodotti/brand sui mercati esteri" si riferiscono a show-room e spazi espositivi della durata non superiore a 6 mesi	
5.26	LGR 5.3	Nel caso di spese per "Azioni di comunicazione ed advertising relative al programma integrato": - il materiale prodotto ottempera agli obblighi di pubblicizzazione previsti all'art. D.1.c del bando - le spese rendicontate NON comprendono le spese di consulenza e le spese legate al personale interno	
5.27	LGR 5.4	Nel caso di spese per "Sviluppo e/o adeguamento di siti web": - il materiale prodotto ottempera agli obblighi di pubblicizzazione previsti all'art. D.1.c del bando - le parti di sito dedicate alla vendita on line sono rivolti sia al mercato domestico che al mercato estero - le spese rendicontate NON comprendono le spese di consulenza e le spese legate al personale interno	

5.28	LGR 5.5	Nel caso di spese per "Consulenze in relazione al Progetto e al programma integrato": - le prestazioni sono state effettuate da soggetti con Partita IVA, terzi rispetto al Soggetto Beneficiario - la natura di queste consulenze e servizi è stata periodica o NON continuativa ed ha esulato dai normali costi di gestione dell'impresa beneficiaria connessi ad attività ordinarie	
5.29	LGR 5.6	Le spese per "il conseguimento (diverse dalle consulenze) di certificazioni estere per prodotti da promuovere nei paesi target": - sono intestate al Soggetto Beneficiario - NON comprendono le spese di consulenza e le spese legate al personale interno	
5.30	LGR 5.8	Le spese "di formazione per il personale relative al programma integrato": - devono riferirsi ad attività di formazione strettamente correlate alla realizzazione del programma integrato - si riferiscono alle attività di formazione erogata da enti formativi/professionisti esterni all'impresa esperti in ambiti strettamente correlati alla realizzazione del Progetto - hanno natura periodica o NON continuativa ed esulano dai normali costi di formazione dell'impresa beneficiaria connessi ad attività formative ordinarie o ottemperanti ad obblighi di legge.	
5.31	LGR 5.1-5.8	I costi rendicontabili sono dati dagli importi (compensi e relativi oneri previdenziali se dovuti) delle relative fatture al netto di IVA ed in quota parte rispetto al quantitativo utilizzato per il Progetto	
5.32	LRG.5.1-5.8	Presso la sede del Beneficiario è conservata la documentazione elencata ai punti 5.1, 5.2, 5.3, 5.4, 5.5, 5.6, 5.7, 5.8 . delle Linee Guida di rendicontazione	
Argomento 6 - Stabilità delle operazioni			
6.1	D.1.a.1.h	il soggetto beneficiario, ove applicabile, non ha alienato, ceduto o distratto i beni oggetto dell'Agevolazione prima che abbia termine quanto previsto dal Progetto ammesso all'Intervento Finanziario di cui all'articolo B.2.b-Durata dei Progetti, ovvero se non definito per un periodo di 5 anni successivi alla concessione, come previsto dall'articolo 9 del Decreto Legislativo n. 123 del 31 marzo 1998. "B.2.b Durata dei Progetti <i>1. I Progetti ammessi all'Agevolazione devono essere realizzati entro 18 mesi dalla data di pubblicazione sul BURL del provvedimento di concessione.</i> <i>2. È fatta salva la possibilità di richiedere proroghe fino ad un massimo di 180 giorni aggiuntivi, che possono essere autorizzate dal Responsabile di Procedimento, a fronte di motivate richieste dei Soggetti beneficiari, nei termini ed alle condizioni indicati al successivo articolo D.3."</i>	
Argomento 7 - Informazione e comunicazione del contributo ricevuto			
7.1	D.1.c.2	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 con il riferimento al Fondo Europeo di Sviluppo Regionale che sostiene l'operazione, dell'emblema dello Stato italiano e del logo di Regione Lombardia, utilizzando i modelli disponibili su avvisi correlati al sito https://www.ue.regione.lombardia.it/wps/portal/PROUE/ue-politica-coesione-2021-2027/quadro-programmatico-regionale-FESR-FSE-2021-2027 - 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.	
7.2	D.1.c.3	Il richiedente/beneficiario ha trasmesso idonea documentazione fotografica delle forme di pubblicizzazione realizzate, e le ha allegate alla richiesta di erogazione della tranche a saldo dell'agevolazione	

7.3	brandbook comunicazione	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.	
7.4	brandbook comunicazione	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.	
Argomento 8 - Incasso del contributo			
8.1		Sono presenti i documenti (ad es., contabili bancarie) relativi all'avvenuto incasso, da parte del beneficiario, del contributo.	

Luogo e data
Firma Verificatore
Firma Verificatore
Firma Beneficiario

PROGRAMMA REGIONALE LOMBARDIA
BANDO
LINEA INTERNAZIONALIZZAZIONE 21-27
PROGETTI PER LA COMPETITIVITÀ SUI MERCATI ESTERI
Codice RLO12023030663

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:	
Argomento 1 - Requisiti di ammissibilità	Osservazioni:
Argomento 2 - Cumulo delle agevolazioni	Osservazioni:
Argomento 3 - Massimali “de minimis”	Osservazioni:
Argomento 4 - Realizzazione del progetto e sua coerenza con il progetto approvato	Osservazioni:
Argomento 5 - Ammissibilità delle spese	Osservazioni:
Argomento 6 - Stabilità delle operazioni	Osservazioni:
Argomento 7 - Informazione e comunicazione del contributo ricevuto	Osservazioni:
Argomento 8 - Incasso del contributo	Osservazioni:
Esito complessivo	Osservazioni:

Di seguito si riporta la descrizione delle verifiche realizzate con l'indicazione dei relativi esiti.

Note

Eventuale documentazione mancante:

Sede del progetto (una linea per ogni sede di realizzazione del progetto)

Luogo e data

Firma Verificatore

Firma Verificatore

Firma Beneficiario