



UNIONE  
EUROPEA



*Ministero dell'Istruzione  
dell'Università e della Ricerca*



Regione Lombardia



## ALLEGATO 4

### BANDO DI INVITO

**A PRESENTARE PROGETTI DI RICERCA INDUSTRIALE E SVILUPPO SPERIMENTALE NEI  
SETTORI STRATEGICI DI REGIONE LOMBARDIA E DEL MINISTERO DELL'ISTRUZIONE,  
DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA DI CUI AL DECRETO N. 7128 DEL 29/07/2011 E S.M.**

***LINEE GUIDA PER LA RENDICONTAZIONE DELLE SPESE AMMISSIBILI***

# Indice

1. PREMESSA .....	2
2. DEFINIZIONI .....	2
3. CRITERI GENERALI DI RENDICONTAZIONE.....	5
3.1 <i>Normativa di riferimento</i> .....	6
3.2 <i>Disposizioni generali per la rendicontazione delle spese</i> .....	7
3.2.1 Spese ammissibili.....	7
3.2.2 Ruoli relativi all'attività della rendicontazione .....	9
3.2.3 Criteri generali di ammissibilità delle spese.....	9
3.2.4 Periodo di ammissibilità delle spese.....	11
3.2.5 Variazioni delle spese ammissibili.....	12
3.2.6 Proroga dei Progetti di R&S.....	13
3.3 <i>Modalità di rendicontazione delle spese</i> .....	14
3.4 <i>Criteri di rendicontazione delle singole voci di spesa</i> .....	15
3.4.1 Personale.....	15
3.4.2 Macchinari e attrezzature.....	18
3.4.3 Ricerca contrattuale, competenze tecniche, brevetti, servizi di consulenza.....	20
3.4.4 Altri costi di esercizio .....	23
3.4.5 Spese Generali .....	27
4. MODALITÀ DI EROGAZIONE DELL'INTERVENTO FINANZIARIO.....	29
4.1 <i>Erogazione della prima Tranche dell'Intervento Finanziario</i> .....	29
4.1.1 Erogazione della prima Tranche a titolo di Anticipazione.....	30
4.1.2 Erogazione della prima Tranche a seguito di rendicontazione .....	31
4.2 <i>Erogazione della seconda Tranche dell'Intervento Finanziario</i> .....	32
4.3 <i>Erogazione della terza Tranche a saldo dell'Intervento Finanziario</i> .....	33
5. GARANZIE .....	35
5.1 <i>Garanzia ai fini dell'erogazione della tranche a titolo di Anticipazione</i> .....	35
5.2 <i>Garanzia ai fini della copertura della quota di finanziamento dell'Intervento Finanziario</i> .....	36
6. MONITORAGGIO E CONTROLLI.....	36
7. ALLEGATI.....	38
<i>Modulo 1: Fac-simile di modulo per le dichiarazioni successive all'accettazione dell'Intervento Finanziario per il Partner capofila</i> .....	38
<i>Modulo 2: Fac-simile di modulo per le dichiarazioni successive all'accettazione dell'Intervento Finanziario per i Partner diversi dal Partner capofila</i> .....	42
<i>Modulo 3: Fac-simile di modulo in tema di antiriciclaggio</i> .....	46
<i>Modulo 4: Fac-simile di modulo di dichiarazione del Partner privato per il rilascio del Documento Unico di regolarità contributiva (DURC)</i> .....	56
<i>Modulo 5: Fac-simile di schema di garanzia fideiussoria rilasciata per anticipazione nell'interesse dell'impresa e/o dell'organismo di ricerca di diritto privato a favore di Finlombarda</i> .....	61
<i>Modulo 6: Fac-simile di schema di garanzia fideiussoria a scalare a favore di Finlombarda</i> .....	66
<i>Modulo 7: Fac-simile di domanda di erogazione</i> .....	71
<i>Modulo 8: Fac-simile di richiesta di proroga</i> .....	100
<i>Modulo 9: Fac-simile di comunicazione periodica di monitoraggio delle spese</i> .....	103

## 1. PREMESSA

Con Decreto della U.O. “*Competitività*” n. 7128 del 29 luglio 2011 e successivi Decreti n.8207 del 14 settembre 2011 e n. 9436 del 14 ottobre 2011, è stato approvato il “**Bando di invito a presentare Progetti di Ricerca Industriale e Sviluppo Sperimentale nei Settori strategici di Regione Lombardia e del Ministero dell’Istruzione, dell’Università e della Ricerca**” per la presentazione delle domande di aiuto finanziario a valere sulla Misura congiunta Regione Lombardia - Ministero dell’Istruzione dell’Università e della Ricerca. La Misura congiunta costituisce una delle azioni dell’Accordo di Programma in materia di ricerca nei settori dell’Agroalimentare, Aerospazio, Edilizia sostenibile, Automotive e Energia, fonti rinnovabili e implementazione dei distretti tecnologici già riconosciuti delle Biotecnologie, ICT e nuovi materiali (o materiali avanzati) tra il Ministero dell’Istruzione, dell’Università e della Ricerca e Regione Lombardia sottoscritto in data 20 dicembre 2010 approvato con d.g.r. n. 1134 del 23 dicembre 2010

Il presente documento definisce i criteri e le modalità a cui devono attenersi i Soggetti beneficiari ammessi all’Intervento Finanziario con il presente provvedimento di concessione, per la rendicontazione delle spese relative ai Progetti di R&S di cui agli artt. 7 e 9 del Bando, ai fini delle richieste di erogazione dell’Intervento Finanziario concesso nelle modalità previste all’art. 15 del Bando.

## 2. DEFINIZIONI

Ai fini del presente documento i termini di seguito indicati avranno il significato ad essi attribuito:

- “**Accordo di Partenariato**”: l’accordo che formalizza l’aggregazione ai fini della partecipazione al Bando tra micro, piccole o medie imprese, anche eventualmente con grandi imprese e/o organismi di ricerca;
- “**Accordo di Programma**”: l’Accordo di Programma in materia di Ricerca nei settori dell’Agroalimentare, Aerospazio, Edilizia Sostenibile, Automotive e Energia, Fonti Rinnovabili e implementazione dei Distretti Tecnologici già riconosciuti delle Biotecnologie, ICT e Nuovi Materiali tra il Ministero dell’Istruzione, dell’Università e della Ricerca e Regione Lombardia sottoscritto in data 20 Dicembre 2010 e recepito con deliberazione di Giunta Regionale (d.g.r.) n.1134 del 23 dicembre 2010;
- “**Anticipazione**”: è la quota dell’Intervento Finanziario, pari ad un massimo del 30%, (trenta per cento) che può essere richiesta dal Soggetto beneficiario in sede di sottoscrizione del Contratto di Intervento Finanziario;
- “**Assistenza Tecnica**”: Finlombarda e Cestec, coinvolte nell’attuazione e gestione del presente Bando e degli interventi connessi;
- “**Bando**”: il Bando di invito a presentare Progetti di Ricerca Industriale e Sviluppo Sperimentale nei Settori strategici di Regione Lombardia e del Ministero dell’Istruzione, dell’Università e della Ricerca di cui al Decreto n. 7128 del 29 luglio 2011 e s.m.;
- “**BURL**”: Bollettino Ufficiale di Regione Lombardia;
- “**Cestec**”: Cestec S.p.A., la società del sistema regionale che supporterà Regione Lombardia nell’attuazione e gestione operativa del Bando;

- **“Comitato tecnico dell’Accordo”**: il Comitato tecnico dell’Accordo di cui all’articolo 7 dell’Accordo di Programma, che svolgerà altresì la funzione di comitato di valutazione ai fini del presente Bando;
- **“Decreto di concessione”**: il presente provvedimento di concessione, di cui le Linee Guida sono un allegato, che individua l’elenco dei Soggetti beneficiari degli Interventi finanziari a valere sul presente Bando, l’elenco delle iniziative progettuali non ammesse all’Intervento Finanziario ovvero non finanziabili;
- **“FAR”**: il Fondo Agevolazioni per la Ricerca di cui al D.lgs n. 297 del 1999 sul quale sono stanziati le risorse finanziarie rese disponibili per il presente Bando nell’ambito dell’Accordo di Programma;
- **“Finlombarda”**: Finlombarda S.p.A., la società finanziaria del sistema regionale che svolgerà la funzione di soggetto gestore dei fondi (FRIM FESR, Espressioni di Interesse e FAR), e che supporterà Regione Lombardia nell’attuazione e gestione operativa del Bando;
- **“Fondo Espressioni di Interesse”**: il “Fondo per la promozione delle espressioni di interesse dei privati ed azioni conseguenti” istituito con DGR n. 7025 del 9 aprile 2008 ed integrata dalle DGR n. 8927 dell’11 febbraio 2009 e n. 10699 del 2 dicembre 2009;
- **“FRIM FESR”**: l’Azione A “Fondo di rotazione per l’imprenditorialità (FRIM-FESR)” della Linea di intervento 1.1.2.1 “Sostegno alla crescita competitiva delle imprese lombarde” dell’Asse 1 del Programma Operativo Regionale della Lombardia 2007-2013 Obiettivo Competitività, che prevede una terza sottomisura appositamente istituita con DGR n. 1451 del 16 marzo 2011 per supportare progetti di ricerca e innovazione in raccordo con la Linea di Intervento 1.1.1.1 del suddetto Programma Operativo Regionale e con quanto previsto nell’Accordo di Programma;
- **“Garanzia fideiussoria o Garanzia”**: fidejussione personale escutibile a prima richiesta, senza obbligo di preventiva escussione, a copertura, per la parte capitale e per la parte interessi, dell’Anticipazione, se richiesta dal Soggetto beneficiario, o della quota di finanziamento agevolato dell’Intervento Finanziario di competenza del partner impresa qualora le fosse stata attribuito un punteggio di solidità economico-finanziaria inferiore a 6 nell’ambito dell’istruttoria di merito di cui all’art. 13.4 del Bando e come riportato nel decreto di concessione;
- **“Impresa”**: le PMI (micro, piccole e medie imprese) che rientrano nei parametri stabiliti nell’Allegato 1 del Regolamento (CE) n. 800/2008 della Commissione, del 6 agosto 2008 “Regolamento generale di esenzione per categoria” e le Grandi Imprese che partecipano come Partner di Progetto di R&S;
- **“Intervento Finanziario”**: l’agevolazione concessa in attuazione del presente Bando, nel caso di imprese composta da una quota a titolo di contributo a fondo perduto e da una quota a titolo di finanziamento agevolato, e nel caso di Organismo di ricerca interamente a titolo di contributo a fondo perduto;
- **“Linee Guida”**: le presenti Linee Guida per la rendicontazione delle spese a valere del Bando in oggetto;
- **“Lispa”**: Lombardia Informatica S.p.A. è la società del sistema regionale, soggetto gestore del Sistema Informativo, “Finanziamenti On-Line”;

- **“Organismo di ricerca”**: il soggetto (es. università o istituto di ricerca), indipendentemente dal suo status giuridico (pubblico o privato) o fonte di finanziamento, che risponde a tutti i seguenti requisiti:
  - o la finalità principale consiste nello svolgere attività di ricerca di base, di ricerca industriale o di sviluppo sperimentale e nel diffonderne i risultati, mediante l’insegnamento, la pubblicazione o il trasferimento di tecnologie;
  - o tutti gli utili sono interamente reinvestiti nelle attività di ricerca, nella diffusione dei loro risultati o nell’insegnamento;
  - o le imprese in grado di esercitare un’influenza su tale ente, ad esempio in qualità di azionisti o membri, non godono di alcun accesso preferenziale alle capacità di ricerca dell'ente medesimo né ai risultati prodotti;
 ai sensi dell’articolo 30 del Regolamento (CE) n. 800/2008 della Commissione e che partecipa come Partner di Progetto di R&S;
- **“Partner”**: ciascuno dei soggetti partecipanti all’Accordo di Partenariato, compreso il capofila, qualificato come impresa;
- **“Partenariato”**: la forma di associazione unica consentita nel Bando tra soggetti beneficiari ai fini della presentazione della domanda di partecipazione;
- **“Progetto di R&S”**: il progetto di ricerca industriale e di attività non preponderanti di sviluppo sperimentale relative alle priorità di intervento regionali di cui all’articolo 1 e all’Allegato “A” del Bando, per il quale è stato richiesto l’Intervento Finanziario;
- **“RUP” o “Responsabile del procedimento”**: il dirigente di cui all’art. 21 del Bando ed incaricato della gestione e del controllo del procedimento amministrativo di cui al presente Bando;
- **“Sistema Informativo”**: il Sistema informatico integrato della Programmazione Comunitaria 2007-2013 di presentazione telematica delle domande di partecipazione al presente Bando presso la piattaforma “Finanziamenti *On-Line*” all’indirizzo web: <https://gefo.servirl.it/fesr>;
- **“Soggetti beneficiari”**: le PMI, le Grandi Imprese e gli Organismi di ricerca (inclusi gli IRCCS) con sede operativa in Lombardia che, a seguito della presentazione di un Progetto di R&S, vengono ammessi all’Intervento Finanziario a valere sul Bando in oggetto;
- **“Tranche”**: la quota di Intervento Finanziario erogata al Soggetto beneficiario a titolo di anticipo, stato avanzamento lavori e saldo.

### 3. CRITERI GENERALI DI RENDICONTAZIONE

Ai fini delle presenti Linee Guida, la rendicontazione può essere definita come il processo in cui il Soggetto beneficiario attesta le spese sostenute per la realizzazione del Progetto di R&S ammesso all'Intervento Finanziario ai fini della determinazione degli importi erogabili rispetto a quelli previsti in fase di concessione dell'Intervento Finanziario.

Ai fini dell'erogazione dell'Intervento Finanziario, il Soggetto beneficiario è tenuto al rispetto dei seguenti obblighi:

- a) ottemperare alle prescrizioni contenute nel Bando e negli atti a questo conseguenti;
- b) fornire, nei tempi e nei modi previsti dal Bando e dagli atti a questo conseguenti, la documentazione e le informazioni che saranno eventualmente richieste;
- c) dare avvio alla realizzazione del Progetto di R&S approvato entro 45 giorni dalla data di pubblicazione del decreto di concessione degli Interventi Finanziari ai Soggetti beneficiari, nonché completare il Progetto di R&S nei termini temporali previsti, salvo richiesta di proroga motivata e documentata circa oggettive difficoltà riscontrate;
- d) segnalare tempestivamente eventuali variazioni di ragione sociale, cessioni o localizzazioni relative agli investimenti preventivati;
- e) assicurare la coerenza della esecuzione del Progetto di R&S con i contenuti progettuali approvati, salvo richiedere l'autorizzazione al Responsabile di Procedimento, previo parere del Comitato tecnico dell'Accordo, per qualsiasi variazione inerente il Progetto di R&S nel corso della realizzazione;
- f) redigere ed inviare all'Assistenza Tecnica la o le relazioni intermedie sullo stato di avanzamento del Progetto di R&S ed una relazione finale sull'esito del Progetto di R&S, oltre che segnalazioni su eventuali ritardi e rendiconti sul raggiungimento degli obiettivi di Progetto di R&S;
- g) accettare e collaborare ai controlli che saranno disposti da Regione Lombardia, dal Comitato tecnico dell'Accordo e dall'Assistenza Tecnica;
- h) mantenere l'attività economica da parte delle imprese Partner per un periodo di 5 (cinque) anni dalla conclusione del Progetto di R&S (Regolamento CE 1083/2006, art. 57);
- i) conservare, per un periodo di 10 anni a decorrere dalla data di erogazione del saldo dell'Intervento Finanziario, la documentazione originale di spesa;
- j) garantire il cofinanziamento del Progetto di R&S per la quota di spese ammissibili non coperte dall'Intervento Finanziario concesso;
- k) impegnarsi a non cumulare l'Intervento Finanziario previsto dal presente Bando con altre agevolazioni ottenute per le medesime spese;
- l) comunicare i dati per il monitoraggio delle attività, secondo le modalità definite da Regione Lombardia e/o dall'Assistenza Tecnica;
- m) valorizzare a preventivo e consuntivo del Progetto di R&S, gli indicatori di impatto, risultato e realizzazione di progetto indicati da Regione Lombardia e/o dall'Assistenza Tecnica;

Si ricorda, inoltre, che ai fini dell'erogazione dell'Intervento Finanziario nelle modalità descritte nei paragrafi successivi, il Soggetto beneficiario deve:

- a) comunicare, entro 15 giorni dal ricevimento della comunicazione di concessione dell'Intervento Finanziario, l'accettazione in conformità al modello che verrà reso

disponibile nell'apposita sezione del Sistema Informativo; tale dichiarazione dovrà essere opportunamente sottoscritta mediante apposizione di firma elettronica o digitale da parte del legale rappresentante o di chi abilitato a impegnare ciascun Partner e caricato elettronicamente a sistema per il tramite del capofila del Partenariato entro il termine sopra, pena la decadenza dall'Intervento Finanziario;

- b) trasmettere, entro 45 giorni dalla data di pubblicazione sul BURL del Decreto di concessione, la documentazione necessaria ai fini della stipula del Contratto di Intervento Finanziario, la data di avvio del Progetto di R&S e l'intenzione o meno di richiedere l'Anticipazione nelle modalità indicate al successivo paragrafo 4.1.1 delle Linee Guida.

### **3.1 Normativa di riferimento**

#### Normativa comunitaria in materia di fondi strutturali:

- Regolamento CE n.1083/2006 del Consiglio dell'11 luglio 2006 recante disposizioni generali sul Fondo Europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo e sul Fondo di coesione, e che abroga il Regolamento CE n.1260/1999 e successive modifiche ed integrazioni;
- Regolamento (CE) n.1080/2006 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 5 luglio 2006 relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e recante abrogazione del Regolamento (CE) n. 1783/1999;
- Regolamento (CE) n.1828/2006 della Commissione dell'8 dicembre 2006 che stabilisce modalità di applicazione del Regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio recante disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo e sul Fondo di coesione e del Regolamento (CE) n.1080/2006 del Parlamento europeo e del Consiglio relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale.

#### Normativa comunitaria in materia di aiuti di Stato:

- Regolamento (CE) n. 800/2008 della Commissione del 6 agosto 2008 che dichiara alcune categorie di aiuti compatibili con il mercato comune in applicazione degli articoli 87 e 88 del Trattato (GUUE serie L n.214 del 09.08.2008);

#### Normativa nazionale in materia di ammissibilità delle spese:

- Decreto del Presidente della Repubblica 3 ottobre 2008, n. 196 "Regolamento di esecuzione del Regolamento (CE) n.1083/2006 recante disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo e sul Fondo di coesione".

#### Normativa relativa al Bando di riferimento

- DGR n. 8298 del 29 ottobre 2008 avente ad oggetto "Programma Operativo Regionale Competitività e Occupazione FESR 2007-2013 – Linee Guida di attuazione – Primo provvedimento" e s.m.i., nello specifico:

- Linea d'Intervento 1.1.1.1 "Sostegno: alla ricerca industriale e all'innovazione di alto profilo nei settori di punta delle PMI lombarde; all'innovazione di sistema ed organizzativa, di interesse sovraziendale" dell'Asse 1 "Innovazione ed economia della conoscenza", di riferimento per l'Azione 3.2 "Aiuti alle politiche di sostegno e di sviluppo agli investimenti e alla ricerca nelle aree tematiche prioritarie" dell'Asse 3 "Potenziamento della cultura dell'innovazione all'interno del sistema industriale lombardo" dell'Accordo di Programma;
- Linea di intervento 1.1.2.1 "Sostegno alla crescita competitiva delle imprese lombarde" del suddetto Asse 1, articolata in tre Azioni tra cui l'Azione A "Fondo di rotazione per l'imprenditorialità (FRIM-FESR)" che prevede una sottomisura "ricerca industriale" attivata con DGR n. 1451 del 16 marzo 2011 (di rimodulazione delle suddette Linee Guida) per supportare progetti di ricerca e innovazione in raccordo con la Linea di Intervento 1.1.1.1 e con quanto previsto nell'Accordo di programma;
- D.lgs. 297 del 29 luglio 1999, "Riordino della disciplina e snellimento delle procedure per il sostegno della ricerca scientifica e tecnologica, per la diffusione delle tecnologie, per la mobilità dei ricercatori." e s.m.i.;
- D.M. n. 593 dell'8 agosto 2000, "Modalità procedurali per la concessione delle agevolazioni previste dal Decreto Legislativo 27 Luglio 1999, n. 297" e s.m.i.;

Per tutto quanto non previsto dalle presenti Linee guida di rendicontazione, si fa riferimento alla sopracitata normativa e al bando di cui al D.D.U.O. n. 7128 del 29 luglio 2011.

## **3.2 Disposizioni generali per la rendicontazione delle spese**

### **3.2.1 Spese ammissibili**

Ai sensi dell'art. 9 del Bando, sono ammissibili le spese ritenute pertinenti al Progetto di R&S proposto, strettamente connesse alla sua realizzazione, di seguito elencate:

- a) **spese di personale:** ricercatori, tecnici e altro personale ausiliario (che risulti, in rapporto col Soggetto beneficiario, dipendente a tempo indeterminato o determinato, lavoratore parasubordinato, titolare di borsa di dottorato, di assegno di ricerca, di borsa di studio, stage) purché impiegati per la realizzazione del progetto;
- b) **costi di ammortamento** - calcolati secondo i principi della buona prassi contabile e delle norme fiscali in materia – **relativi a macchinari e attrezzature**, nella misura e per il periodo in cui sono utilizzati per il Progetto di R&S (fatta salva la possibilità di rendicontare, con modalità ordinarie, l'intera quota di macchinari e attrezzature utilizzati per il Progetto di R&S quando il loro ciclo di vita corrisponde o è inferiore alla durata del progetto stesso);
- c) **costi della ricerca contrattuale, delle competenze tecniche e dei brevetti**, acquisiti o ottenuti in licenza da fonti esterne a prezzi di mercato tramite una transazione effettuata alle normali condizioni di mercato e che non comporti elementi di collusione, così come i **costi dei servizi di consulenza e di servizi equivalenti** utilizzati esclusivamente ai fini dell'attività di ricerca per un massimo del 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S;

- d) **altri costi di esercizio**, direttamente connessi alla realizzazione del progetto di R&S, per un massimo del 30% delle spese totali ammissibili; sono inclusi: i costi di materiali, forniture e prodotti analoghi; le spese di certificazione; la commissione annuale o frazione per il rilascio della fidejussione (sono escluse le spese di istruttoria e qualsiasi altra spesa accessoria pur connessa al rilascio della fidejussione medesima) fino ad un massimo 2% annuo dell'importo garantito; i costi per la realizzazione di attività preliminari di analisi, strettamente funzionali ai Progetti di R&S per un massimo del 5% delle spese totali ammissibili a Progetto di R&S ed esclusivamente se acquisiti all'esterno del Partenariato e a prezzi di mercato;
- e) **spese generali addizionali** derivanti direttamente dal progetto di R&S e imputate con un calcolo pro-rata secondo un metodo equo e corretto debitamente giustificato per un massimo del 10% delle spese totali ammissibili sostenute da ciascun Partner; sono incluse le spese relative alle "utenze" (luce, acqua, telefono, gas e collegamento a internet, ecc..) e tutte quelle spese non comprese nella categoria precedente purché si dimostri la diretta imputabilità di tali spese al Progetto di R&S.

Le suddette spese si intendono al netto di IVA o altre imposte, ad eccezione dei casi in cui l'IVA sia realmente e definitivamente sostenuta dai Soggetti beneficiari e non sia in alcun modo recuperabile dagli stessi, tenendo conto della disciplina fiscale cui i Soggetti beneficiari sono assoggettati (indipendentemente dalla loro natura pubblica o privata).

Per una trattazione dettagliata degli specifici criteri di rendicontazione delle spese si rimanda al successivo paragrafo 3.4 "Criteri di rendicontazione delle singoli voci di spesa" delle presenti Linee Guida.

**Non sono ammissibili** le seguenti voci di spesa (art. 9.3 del Bando):

- a) attività orientata alla commercializzazione;
- b) adeguamenti ad obblighi di legge;
- c) manutenzione ordinaria di impianti, macchinari e attrezzature;
- d) servizi continuativi o periodici comunque connessi alle normali spese di funzionamento dei soggetti partecipanti;
- e) canoni di locazione finanziaria (leasing) di macchinari e attrezzature;
- f) in nessun caso sono ammesse le spese fatturate tra i diversi Partner del Progetto di R&S.

Si precisa, inoltre, che in nessun caso sono ammissibili le spese relative a:

- viaggi e trasferte;
- noleggio.

Si ricorda, inoltre, che gli Interventi Finanziari previsti dal presente Bando non sono cumulabili con altre agevolazioni concesse per le medesime spese e qualificabili come aiuti di Stato ai sensi degli articoli 107 e 108 del TFUE, ivi incluse quelle concesse a titolo "*de minimis*", secondo quanto previsto dal regolamento (CE) 1998/2006, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale dell'Unione Europea del 28.12.2006 L379.

Gli Interventi Finanziari previsti dal Bando sono cumulabili con tutte le agevolazioni e i contributi pubblici che non rientrano tra gli aiuti di Stato ai sensi della disciplina comunitaria.

### **3.2.2 Ruoli relativi all'attività della rendicontazione**

Ai sensi dell'art. 5 del Bando, il Partner capofila, individuato nell'Accordo di Partenariato, è responsabile dell'attività di coordinamento amministrativo nei confronti di Regione Lombardia e dell'Assistenza Tecnica per tutti gli adempimenti previsti dal Bando stesso e delle presenti Linee Guida..

Con riferimento alla erogazione e rendicontazione, il capofila provvede a:

- coordinare le attività di rendicontazione in capo a ciascun Partner e curarne la trasmissione all'Assistenza Tecnica;
- coordinare i flussi informativi verso Regione Lombardia e l'Assistenza Tecnica laddove richiesto nel Bando;
- monitorare in itinere il rispetto degli impegni assunti da ciascun Partner e segnalare tempestivamente eventuali ritardi e/o inadempimenti e/o eventi che possano incidere sulla composizione del Partenariato e/o sulla realizzazione del Progetto di R&S.

Ciascun Partner, ivi compreso il capofila, è responsabile della realizzazione delle attività di Progetto di R&S di propria competenza che sono dettagliate nella domanda di partecipazione e nella relativa modulistica. Con riferimento alla erogazione e rendicontazione, ciascun Partner provvede a favorire l'espletamento dei compiti attribuiti al capofila, agevolando le attività di coordinamento, di monitoraggio e di rendicontazione.

### **3.2.3 Criteri generali di ammissibilità delle spese**

Ai fini della rendicontazione e dell'erogazione dell'Intervento Finanziario, tutte le spese devono:

- a) rientrare in una delle categorie di spesa ammissibili indicate ai sensi dell'art.9 del Bando;
- b) essere effettivamente sostenute e debitamente quietanzate dal Soggetto beneficiario successivamente alla data di avvio del Progetto di R&S ed entro il termine ultimo per la realizzazione del Progetto di R&S dichiarato in sede di presentazione della domanda di partecipazione (modulo relativo alla "Scheda tecnica di Progetto")<sup>1</sup>;
- c) essere pertinenti e connesse al Progetto di R&S approvato, rendicontando separatamente le spese per le attività di ricerca industriale e quelle per le attività di sviluppo sperimentale;
- d) essere relative a beni e servizi che risultano consegnati ovvero completamente realizzati;
- e) derivare da atti giuridicamente vincolanti (contratti, convenzioni, lettere d'incarico, ecc.), da cui risultano chiaramente l'oggetto della prestazione o fornitura, il suo importo, la sua pertinenza e connessione al Progetto di R&S, i termini di consegna, le modalità di pagamento;
- f) essere giustificate da fatture quietanzate o da documenti contabili di valore probatorio equivalente;

---

<sup>1</sup> Per una trattazione dettagliata relativa al periodo di ammissibilità delle spese, si rimanda al paragrafo 3.2.4 "Periodo di ammissibilità delle spese" delle presenti Linee Guida. Per una trattazione, invece, in merito alle richieste di proroga, si veda il paragrafo 3.2.6 "Proroga dei Progetti di R&S".

- g) essere chiaramente imputate al Soggetto beneficiario;
- h) essere conformi alla normativa europea e nazionale in materia di Fondi Strutturali e alle altre norme comunitarie, nazionali e regionali pertinenti;
- i) essere in regola sotto il profilo della normativa civilistica e fiscale;
- j) essere esposte al netto di IVA o altre imposte e tasse;
- k) aver dato luogo a un'effettiva uscita di cassa da parte del Soggetto beneficiario, comprovata da titoli attestanti l'avvenuto pagamento che permettano di ricondurre inequivocabilmente la spesa al Progetto di R&S (fatture quietanzate o documenti contabili di valore probatorio equivalente); a tale proposito si specifica quanto segue:
  - le spese devono essere pagate esclusivamente con bonifico bancario, ricevuta bancaria, RID, carta di credito aziendale;
  - in nessun caso è ammesso il pagamento in contanti, o qualsiasi altra forma al di fuori di quelle sopra indicate, così come non sono ammesse le spese sostenute tramite compensazione di crediti e debiti;
  - 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;
  - le fatture o i documenti contabili aventi valore probatorio equivalente relativi alle spese ammissibili devono essere "quietanzati", ovvero essere accompagnati da un documento attestante l'avvenuto pagamento; ai fini della prova di pagamento il Soggetto beneficiario deve presentare l'estratto conto o l'estratto della carta di credito da cui risulti l'addebito (con l'indicazione specifica dell'importo, della data di pagamento, nonché causale dello stesso);
  - la quietanza di pagamento, affinché possa ritenersi valida ed efficace, deve essere espressamente ed inequivocabilmente riferita al diritto di credito di cui al documento contabile probatorio;
  - le spese devono essere registrate e chiaramente identificabili nella contabilità del Soggetto beneficiario; a tal fine dovrà essere predisposto un sistema di contabilità separata o una codificazione contabile adeguata per tutte le transazioni relative al Progetto di R&S.

Valgono inoltre i seguenti criteri:

- l) le spese ammissibili di ciascun Progetto di R&S non potranno essere inferiori a Euro 500.000,00 e l'Intervento Finanziario complessivo concesso per singolo Progetto di R&S non potrà essere superiore ad una soglia massima pari ad Euro 2.000.000,00; eventuali variazioni delle spese dovranno seguire i criteri indicati al paragrafo 3.2.5 delle presenti Linee Guida;
- m) l'importo delle spese ammissibili riferito alle attività di ricerca industriale deve essere superiore al 50% delle spese totali ammissibili per Progetto di R&S.
- n) tutti i giustificativi di spesa devono contenere, nella descrizione dei beni e dei servizi resi, il riferimento al Progetto di R&S ammesso all'Intervento Finanziario; in ogni modo sarà cura del Soggetto beneficiario apporre tale riferimento, riportando sul documento la seguente dicitura (a mano in modo leggibile, con stampa o timbro indelebile):

**“Spesa sostenuta a valere sul Bando di invito a presentare progetti di ricerca industriale e sviluppo sperimentale in attuazione dell’Accordo di Programma tra MIUR e Regione Lombardia,  
ID Progetto \_\_\_\_\_”**

o) non è richiesta la certificazione delle spese da parte di un revisore contabile.

**3.2.4 Periodo di ammissibilità delle spese**

Il Progetto di R&S deve essere avviato, come indicato all’art. 8.1 del Bando, nel periodo intercorrente tra la data di presentazione della domanda caricata a Sistema Informativo ed entro e non oltre 45 giorni solari dalla data di pubblicazione sul BURL del Decreto di concessione. La data di avvio del Progetto di R&S deve essere indicata dal Partner capofila nel modulo “Dichiarazioni successive all’accettazione dell’Intervento Finanziario” (secondo il fac-simile di cui ai Moduli 1 e 2 delle Linee Guida) reso disponibile nell’apposita sezione del Sistema Informativo. Il citato modulo deve essere compilato da ciascun Partner, debitamente sottoscritto digitalmente o elettronicamente, da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare ciascun Partner e caricato elettronicamente a Sistema Informativo.

Ai sensi dell’art.15.2 del Bando, le spese rendicontate ammissibili saranno quelle effettivamente sostenute successivamente alla data dichiarata di avvio del Progetto di R&S e comunque entro e non oltre la scadenza del termine (art. 8 del Bando) per la conclusione del Progetto di R&S approvato.

Di seguito una tabella sinottica che illustra, con riferimento a ciascuna voce di spesa ammissibile, il periodo di ammissibilità relativo agli atti giuridicamente vincolanti (contratti, convenzioni, lettere d’incarico, ecc...) ed alle fatture/documenti probatori di valore equivalente quietanzati.

VOCE DI SPESA AMMISSIBILE (ART. 9.2 DEL BANDO)	PERIODO DI AMMISSIBILITÀ DELLE SPESE	
	FORMALIZZAZIONE ATTO GIURIDICO	FATTURA/DOCUMENTO PROBATORIO EQUIVALENTE QUIETANZATO
<b>a) Spese di personale</b>		
<b>a.1) personale dipendente</b>	Anche antecedentemente alla data di avvio del Progetto di R&S ed entro il termine ultimo (art. 8 Bando)	Nel periodo compreso tra la data di avvio del Progetto di R&S e il termine ultimo (art. 8 Bando)
<b>a.2) personale non dipendente</b>	Successivamente alla data di presentazione della domanda di partecipazione al Bando ed entro il termine ultimo (art. 8 Bando)	Nel periodo compreso tra la data di avvio del Progetto di R&S e il termine ultimo (art. 8 Bando)
<b>b) Costi di ammortamento relativi all’acquisto di macchinari e attrezzature</b>	Anche antecedentemente alla data di avvio del Progetto di R&S ed entro il termine ultimo (art. 8 Bando)	Nel periodo compreso tra la data di avvio del Progetto di R&S e il termine ultimo (art. 8 Bando)

<b>c) Ricerca contrattuale/competenze tecniche/ (acquisiti o licenza)/consulenze</b>	<b>Brevetti in</b>	Nel periodo compreso tra la data di avvio del Progetto di R&S e il termine ultimo (art. 8 Bando)	Nel periodo compreso tra la data di avvio del Progetto di R&S e il termine ultimo (art. 8 Bando)
<b>d) Altri costi di esercizio:</b>			
<b>d.1) costi di materiali, forniture e prodotti analoghi</b>		Nel periodo compreso tra la data di avvio del Progetto di R&S e il termine ultimo (art. 8 Bando)	Nel periodo compreso tra la data di avvio del Progetto di R&S e il termine ultimo (art. 8 Bando)
<b>d.2) spese di certificazione</b>		Nel periodo compreso tra la data di avvio del Progetto di R&S e il termine ultimo (art. 8 Bando)	Nel periodo compreso tra la data di avvio del Progetto di R&S e il termine ultimo (art. 8 Bando)
<b>d.3) commissioni per fidejussioni</b>		Successivamente alla data di pubblicazione sul BURL del Decreto di concessione ed entro il termine ultimo (art. 8 Bando)	Nel periodo compreso tra la data di avvio del Progetto di R&S e il termine ultimo (art. 8 Bando)
<b>d.4) attività preliminari di analisi</b>		Nel periodo compreso tra la data di avvio del Progetto di R&S e il termine ultimo (art. 8 Bando)	Nel periodo compreso tra la data di avvio del Progetto di R&S e il termine ultimo (art. 8 Bando)
<b>e) Spese generali aggiuntive</b>		Anche antecedentemente alla data di avvio del Progetto di R&S ed entro il termine ultimo (art. 8 Bando)	Nel periodo compreso tra la data di avvio del Progetto di R&S e il termine ultimo (art. 8 Bando)

### **3.2.5 Variazioni delle spese ammissibili**

Fermo restando che:

- a) le PMI partecipanti al Partenariato devono sostenere cumulativamente almeno il 50% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S; ciascun Partner non può sostenere meno del 10% e più del 40% delle spese totali ammissibili; le grandi imprese non possono sostenere cumulativamente più del 25% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S; ciascun Organismo di ricerca non può sostenere più del 20% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S (art. 4.1 del Bando);
- b) le spese totali ammissibili di ciascun Progetto di R&S non potranno essere inferiori ad € 500.000,00 e l'importo delle spese ammissibili riferito alle attività di ricerca industriale deve essere superiore al 50% delle spese totali ammissibili a progetto (art. 7.1 del bando);
- c) l'art. 9.2 indica alcune soglie percentuali massime relative ad alcune tipologie di spesa;
- d) l'Intervento Finanziario concesso per ciascun Progetto di R&S non potrà essere superiore ad € 2.000.000,00 (art. 11.1 del Bando);

le eventuali variazioni apportate all'importo delle spese complessive del Progetto di R&S presentato in fase di domanda di partecipazione, devono rispettare le seguenti disposizioni:

1. sono ammesse, in fase di realizzazione del Progetto di R&S e di rendicontazione delle spese, richieste di variazione o rimodulazione di spesa rispetto al piano di spese

presentato in sede di domanda di partecipazione al Bando, adeguatamente motivate dal Soggetto beneficiario, solo in fase di domanda di erogazione della seconda Tranche o della Tranche a saldo e dovranno essere oggetto di autorizzazione di Regione Lombardia, sentito anche il parere del Comitato tecnico dell'Accordo. Le variazioni o rimodulazioni autorizzate dovranno essere oggetto di verifica ai fini di una eventuale rideterminazione dell'Intervento Finanziario concesso;

2. in fase di rendicontazione finale delle spese:
  - a. le eventuali variazioni in aumento delle spese complessive del Progetto di R&S non determinano in alcun caso incrementi dell'ammontare dell'Intervento Finanziario concesso;
  - b. le eventuali variazioni in diminuzione determinano una rideterminazione dell'Intervento Finanziario in sede di erogazione della Tranche a saldo ed in ogni caso le diminuzioni delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S, pena la decadenza dell'Intervento Finanziario, non devono superare la percentuale del 20%;
3. in ogni caso, eventuali variazioni delle spese ammissibili totali del Progetto di R&S e nella ripartizione percentuale delle spese ammissibili tra Partner rispetto a quanto ammesso a Intervento Finanziario devono rientrare nei limiti precisati agli articoli 4, 7, 9 e 11 del Bando. Le spese eccedenti tali limiti sono considerate non ammissibili.

Per le modalità di richiesta di variazione o rimodulazione di spesa si rimanda ai paragrafi successivi relativi alla domanda di erogazione dell'Intervento Finanziario.

### **3.2.6 Proroga dei Progetti di R&S**

Ai sensi dell'art. 8.1 del Bando, i Progetti di R&S devono essere avviati, pena la decadenza dell'Intervento Finanziario, successivamente alla presentazione della domanda e comunque non oltre 45 giorni dalla data di pubblicazione sul BURL del provvedimento di concessione dell'Intervento Finanziario.

Il termine ultimo per la realizzazione dei Progetti di R&S è quello dichiarato dal Soggetto beneficiario nella domanda di partecipazione del Bando e comunque non può essere superiore al ventiquattresimo mese a partire dalla data di pubblicazione sul BURL del provvedimento di concessione dell'Intervento Finanziario a favore del Soggetto beneficiario.

Qualora il Soggetto beneficiario intenda richiedere:

- a) una proroga - rispetto alla durata di Progetto di R&S, inferiore a 24 mesi, indicata nella domanda di partecipazione al Bando - che determina una durata di progetto inferiore o pari ai 24 mesi, potrà farne semplice richiesta motivata al Responsabile di Procedimento;
- b) una proroga - rispetto alla durata di Progetto di R&S, inferiore o pari a 24 mesi, indicata nella domanda di partecipazione al Bando - che determina una durata di progetto superiore ai 24 mesi e pari o inferiore a 27 mesi, dovrà farne richiesta, sulla base di una relazione che ne comprovi la necessità, al Responsabile di Procedimento. Quest'ultimo, sentito il parere del Comitato tecnico dell'Accordo, potrà concedere la proroga a fronte di motivate esigenze di sviluppo e/o gestione del Progetto di R&S.

Nell'eventualità in cui il Soggetto beneficiario dovesse fare richiesta di tale tipologia di proroga dovrà presentare entro 4 mesi prima del termine ultimo per la conclusione del Progetto di R&S, una relazione di avanzamento *ad hoc* (sulla base di un fac-simile di che verrà reso disponibile nell'apposita sezione del Sistema Informativo) nella quale rappresentare gli elementi o le criticità inerenti la realizzazione del Progetto di R&S che potrebbero comportare l'esigenza di tale proroga. La richiesta di proroga dovrà essere presentata sino a 30 giorni prima del termine ultimo indicato dal Soggetto beneficiario nella domanda di partecipazione al Bando per la realizzazione del Progetto di R&S.

La richiesta di proroga dovrà essere presentata dal Partner capofila sulla base del fac-simile di cui al Modulo 8 delle Linee Guida, firmata digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner capofila. La richiesta dovrà quindi essere caricata elettronicamente nella sezione documenti del Progetto di R&S presentato dal Soggetto beneficiario allegando la documentazione necessaria a supporto della richiesta di proroga:

- la nuova "Scheda Tecnica di Progetto" nell'ambito della quale sono rappresentate le rimodulazioni delle attività e delle spese in funzione della proroga richiesta firmata digitalmente dal legale rappresentante o da chi abilitato a rappresentare il Partner capofila;
- qualsiasi altra documentazione utile o necessaria.

Per il completo caricamento della richiesta e degli allegati sarà necessario procedere alla protocollazione elettronica cliccando il pulsante "protocollo" a seguito del caricamento.

Contestualmente, il Partner capofila provvederà a comunicare l'avvenuto caricamento della richiesta di proroga via mail ai seguenti indirizzi di posta elettronica:

- per Regione Lombardia: [asse1fesr@regione.lombardia.it](mailto:asse1fesr@regione.lombardia.it);
- per Finlombarda: [miur@finlombarda.it](mailto:miur@finlombarda.it);
- per Cestec: [bando\\_regionelombardia\\_miur@cestec.it](mailto:bando_regionelombardia_miur@cestec.it);

specificando:

- nome del/i documento/i caricato/i a Sistema Informativo;
- il/i numero/i di protocollo del/i documento/i caricato/i elettronicamente;
- la data di caricamento elettronico della documentazione.

Il RUP provvederà a comunicare tempestivamente al Soggetto beneficiario l'accoglimento o meno della richiesta di proroga.

### **3.3 Modalità di rendicontazione delle spese**

Per accedere alla fase di rendicontazione e poter presentare le domande di erogazione dell'Intervento Finanziario concesso, dovrà essere utilizzato il Sistema Informativo "Finanziamenti *On-Line*" raggiungibile all'indirizzo web:

<https://gefo.servizirl.it/fesr>

dove sarà disponibile tutta la modulistica informatica richiesta<sup>2</sup>.

Si ricorda che per il pieno e corretto utilizzo delle funzionalità presenti nel Sistema Informativo, il Legale Rappresentante è tenuto a dotarsi della Carta Regionale dei Servizi (CRS) e del relativo PIN Code ovvero di altro strumento di firma elettronica o digitale legalmente riconosciuto.

Gli originali dei documenti giustificativi di spesa e delle relative quietanze, nonché tutta la restante documentazione cartacea, devono essere conservati dal Soggetto beneficiario per un **periodo di 10 anni** dalla data di pagamento del saldo e devono essere resi consultabili per gli accertamenti e le verifiche di rito, su richiesta di Regione Lombardia, del Comitato tecnico dell'Accordo, dell'Assistenza Tecnica o dagli altri organi regionali, nazionali o comunitari legittimati a svolgere attività di controllo.

In merito alle condizioni di conservazione dei documenti probatori delle spese sostenute, si ritiene necessario evidenziare che i suddetti documenti possono consistere e/o essere conservati:

- in originale su supporto cartaceo;
- in originale in versione elettronica (se si tratta di documenti che esistono esclusivamente in formato elettronico) purché conformi alla normativa in materia di archiviazione dei documenti contabili.

Su tutti i documenti giustificativi di spesa originali (fatture o documenti di equivalente valore probatorio), i Soggetti Beneficiari, prima del caricamento nel Sistema Informativo, dovranno apporre, in modo indelebile, la dicitura attestante l'imputabilità della spesa come disposto alla lettera o) del precedente paragrafo 3.2.3 "Criteri generali di ammissibilità delle spese".

Si precisa che tutte le **domande di erogazione e le rendicontazioni intermedie e finale** trasmesse tramite il Sistema Informativo, sono rese nella forma di **dichiarazione sostitutiva di atto notorio** firmato digitalmente ai sensi e per gli effetti di cui agli artt.38, 46, 47, 48, 75 e 76 del D.P.R. 28/12/2000 n. 445 e dell'art.24 del D.Lgs. 82/2005; ne consegue quindi la responsabilità penale del soggetto firmatario nel caso di dichiarazione mendace e/o di esibizione di atto falso o contenente dati non rispondenti a verità, ai sensi dell'art.76 del citato D.P.R. 445/2000, il cui testo per completezza si riporta in nota<sup>3</sup>.

### **3.4. Criteri di rendicontazione delle singole voci di spesa**

#### **3.4.1 Personale**

La rendicontazione delle spese per il personale deve essere effettuata in base al numero degli addetti effettivamente impiegati sul Progetto di R&S, suddivisi per qualifica professionale (es. dirigenti, quadri, impiegati, operai, ecc.), in funzione delle rispettive ore lavorate, valorizzate in base al costo orario medio del singolo addetto.

---

<sup>2</sup> Per il dettaglio delle modalità operative utili alla presentazione delle istanze attraverso il Sistema Informativo è opportuno fare riferimento al **Manuale Tecnico di Rendicontazione** scaricabile dal sistema stesso (area Documenti Bando).

<sup>3</sup> **Articolo 76 D.P.R. 445/2000:** 1. Chiunque rilascia dichiarazioni mendaci, forma atti falsi o ne fa uso nei casi previsti dal presente testo unico è punito ai sensi del codice penale e delle leggi speciali in materia. 2. L'esibizione di un atto contenente dati non più rispondenti a verità equivale ad uso di atto falso. 3. Le dichiarazioni sostitutive rese ai sensi degli articoli 46 e 47 e le dichiarazioni rese per conto delle persone indicate nell'articolo 4, comma 2, sono considerate come fatte a pubblico ufficiale.

Il personale è da intendersi secondo le successive specificazioni:

- personale dipendente: comprende sia il personale in organico che quello con contratto a tempo determinato, direttamente impegnato nelle attività del Progetto di R&S;
- personale non dipendente: comprende contratti temporanei per collaborazioni a progetto, collaborazioni occasionali, stage, dottorati, assegno di ricerca, borse di studio per attività inerenti il Progetto di R&S.

Per quanto concerne l'imputazione dei costi di soci e amministratori, si precisa che rientrano nella voce di spesa del personale a condizione che:

- vengano rispettate ad ogni modo i requisiti di rendicontazione richiesti per tale voce di spesa;
- l'incarico sia direttamente connesso allo svolgimento dell'attività progettuale e la prestazione non sia riconducibile all'attività svolta ordinariamente nell'impresa/ente;
- l'incarico sia stato preventivamente deliberato dal Consiglio di Amministrazione o altro organo equiparato e comunque conferito nel rispetto delle norme statutarie interne;
- l'incarico sia coerente con il possesso di titoli professionali o giustificato da adeguata esperienza professionale o tecnico-scientifica rispetto all'attività progettuale richiesta di svolgere nell'ambito del Progetto di R&S;
- sia precisata la durata dell'incarico, il tempo dedicato al progetto di R&S e il relativo compenso.

Si precisa che tali costi non possono essere imputati contratti di consulenza (art. 9.2 lett. c. del Bando) in quanto le consulenze devono essere commissionate a soggetti/strutture specializzati terzi rispetto ai Partner del Progetto di R&S tramite una transazione effettuata alle normali condizioni di mercato e che non comporti elementi di collusione.

Infine, si ricorda che l'attività di management del Progetto di R&S è rendicontabile solo ed esclusivamente in termini di spese di personale.

#### 3.4.1.1 Determinazione del costo

La determinazione del costo del personale – da effettuarsi distintamente per ciascun singolo addetto coinvolto nelle attività rendicontate - è quantificato in base alle seguenti modalità.

$$C_a = c_{mo} \times n_{oc}$$

dove:

$c_a$  = costo lordo singolo addetto (impegnato nelle attività inerenti il Progetto di R&S ammesso all'Intervento Finanziario);

$n_{oc}$  = numero di ore lavorate dedicate al Progetto di R&S;

$c_{mo}$  = costo medio orario lordo per singolo addetto.

Il costo medio orario ( $c_{mo}$ ) di ogni singolo addetto è dato dalla seguente formula:

$$c_{mo} = C/N$$

dove:

C = costo effettivo annuo lordo;

N = numero di ore lavorative in un anno (previste dal CCNL di categoria di appartenenza) per singolo addetto.

Per costo effettivo annuo lordo (C) si intende la retribuzione effettiva lorda riferita all'anno precedente, con esclusione dei compensi per lavoro straordinario, premialità *una tantum* individuali, ratei ferie non godute e diarie, maggiorata di contributi di legge o contrattuali e di oneri differiti (trattamento fine rapporto, contributi previdenziali ed assistenziali – il costo IRAP non è ammesso). In sostanza il costo effettivo annuo lordo (di ogni addetto impiegato nelle attività inerenti l'operazione ammessa all'agevolazione) è dato dalla seguente formula:

$$C = RAL + TFR + OS$$

dove:

RAL = retribuzione annua lorda;

TFR = trattamento di fine rapporto maturato nell'anno;

OS = oneri sociali (oneri previdenziali INPS, INAIL ed eventuali fondi assistenziali o previdenziali integrativi).

Nel caso di personale non dipendente, il costo effettivo lordo (C) è dato dal costo effettivo dal contratto, mentre le ore lavorate totali sono date dal numero di ore effettivamente lavorate nel Progetto di R&S ammesso all'Intervento Finanziario e nel periodo di esecuzione del contratto di collaborazione (ovvero borsa di studio, ecc.). Per gli assegni di ricerca il costo riconosciuto sarà quello relativo all'importo dell'assegno maggiorato degli oneri di legge.

#### 3.4.1.2 Giustificativi di spesa

La rendicontazione delle spese viene effettuata sulla base di seguente documentazione rendicontativa e giustificativa, in parte da allegare elettronicamente a Sistema Informativo e in parte da conservare presso la sede del Soggetto beneficiario, come di seguito dettagliato.

##### **A). Documentazione elettronica da allegare a Sistema Informativo**

All'atto della rendicontazione con domanda di erogazione, dovranno essere allegati nel Sistema Informativo:

- tabella riepilogativa delle spese di personale comprensiva delle relative dichiarazioni per ciascun Partner, sulla base del fac-simile di cui al Modulo 7 delle Linee Guida, in formato pdf, firmato digitalmente o elettronicamente da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner.

##### **B). Documentazione da conservare presso la sede del Soggetto beneficiario**

Ai fini della rendicontazione delle spese di personale, dovrà essere conservata presso la sede del Soggetto beneficiario e resa disponibile e consultabile su richiesta di Regione Lombardia, del Comitato tecnico dell'Accordo e dell'Assistenza Tecnica, la seguente documentazione giustificativa:

a) Personale Dipendente

- cartellini orari/fogli di presenza, relativi ai dipendenti utilizzati e al periodo di riferimento;
- libro unico del lavoro istituito con Decreto legge 26.6.2008 n.112 (convertito con legge 6 agosto 2008, n.133) ed entrato in vigore il 16 febbraio 2009 relativo agli addetti;
- F24 e relativa quietanza attestante il versamento dei contributi e di imposta;
- buste paga/DM10;
- documentazione attestante l'avvenuto pagamento dello stipendio.

b) Personale Non Dipendente

- contratto di collaborazione con indicazione dell'oggetto e della durata dell'incarico, delle attività da svolgere e delle modalità di esecuzione;
- libro unico del lavoro istituito con Decreto legge 26.6.2008 n.112 (convertito con legge 6.8.2008, n.133) ed entrato in vigore il 16.2.2009 per contratti di collaborazione a progetti/stage/borse di studio;);
- notula o altra documentazione equivalente per le altre tipologie contrattuali previste per il personale non dipendente
- documentazione attestante l'avvenuto pagamento della collaborazione;
- F24 e relativa quietanza attestante il versamento dei contributi e di imposta per contratti di collaborazione a progetti/stage/borse di studio;
- attestazione dei compensi erogati e dei versamenti effettuati a norma di legge (ritenuta d'acconto) per le altre tipologie contrattuali previste per il personale non dipendente.

### **3.4.2 Macchinari e attrezzature**

Sono ammissibili i costi di ammortamento – calcolati secondo i principi della buona prassi contabile e delle norme fiscali in materia – relativi a macchinari e attrezzature, nella misura e per il periodo in cui sono utilizzati per il Progetto di R&S (fatta salva la possibilità di rendicontare, con modalità ordinarie, l'intera quota di impianti, macchinari e attrezzature utilizzate per il progetto quando il loro ciclo di vita corrisponde o è inferiore alla durata del Progetto di R&S stesso).

Sono considerati ammissibili anche i costi di ammortamento relativi a macchinari e attrezzature usati.

Il criterio di scelta per le modalità di acquisizione deve tener conto del principio di economicità e deve avvenire ai prezzi di mercato.

L'acquisto di macchinari e attrezzature è ammissibile a condizione che gli stessi siano stati consegnati, installati e messi a disposizione presso l'unità operativa in cui viene realizzato il Progetto di R&S e per la quale è stato richiesto l'Intervento Finanziario.

Non sono ammissibili spese per beni che hanno esaurito fiscalmente il loro periodo di ammortamento alla data di avvio del Progetto di R&S.

#### 3.4.2.1 Determinazione del costo

La rendicontazione dei costi di ammortamento relativi a beni materiali fissi (macchinari e attrezzature) deve avvenire sulla base di un metodo di calcolo rispondente ai principi della buona prassi contabile e delle norme fiscali in materia vigenti nonché in relazione alla misura e al periodo in cui i beni sono utilizzati per il Progetto di R&S. Nel caso in cui il ciclo di vita dei beni corrisponde o è inferiore alla durata del Progetto di R&S, l'importo rendicontabile corrisponde al costo sostenuto per l'acquisto del bene, indicato nella relativa fattura.

Il costo dell'ammortamento di beni ammortizzabili strumentali al Progetto di R&S è considerato spesa ammissibile a condizione che:

- a) il costo dell'ammortamento venga calcolato conformemente alla normativa vigente<sup>4</sup>;
- b) tale costo si riferisca esclusivamente al periodo di durata del Progetto di R&S prevista dal Bando oltre a un'eventuale proroga (cfr. paragrafo 3.2.6 delle Linee Guida).

In questo caso, la determinazione del costo di beni materiali fissi è quantificato in base alle seguenti modalità:

$$C_{bmf} = (BMF/A_f) \times D \times U$$

Dove:

$C_{bmf}$  = costo bene materiale fisso imputabile all'operazione

BMF (Bene materiale Fisso) = costo totale singolo bene

$A_f$  = periodo di ammortamento fiscale (unità di tempo: mesi)

D = durata del progetto (unità di tempo: mesi)

U = percentuale di utilizzo rispetto al progetto oggetto di agevolazione

#### **Esempio:**

Bene durevole: attrezzatura scientifica per ricerca.

Aliquota d'ammortamento = 25%

---

<sup>4</sup> I costi concernenti l'ammortamento vengono calcolati conformemente alle aliquote fissate dalla normativa vigente oppure i costi concernenti l'ammortamento vengono calcolati convenzionalmente prendendo esclusivamente in considerazione le percentuali di ammortamento previste dal DM del 31/12/88 GU n. 27 del 2 febbraio 1989 (si precisa pertanto che sono escluse le forme di ammortamento accelerato ed anticipato e che non si dovrà dimezzare la quota di ammortamento per il primo anno).

L'imputazione in base all'ammortamento dei beni sussiste anche per beneficiari per i quali non sia applicabile il procedimento tecnico contabile dell'ammortamento: in tal caso le aliquote di ammortamento da esporre quali costi ammissibili dovranno essere riferite alla vita utile del bene utilizzato.

Costo d'acquisto: 50.000,00 Euro.

Data di acquisto: 01/10/2012.

Durata Progetto di Ricerca: 18 mesi

% di utilizzo per lo specifico Progetto: 70%.

$(50.000/48) \times 18 \times 70\% = 13.125$  costo bene materiale fisso imputabile all'operazione

#### 3.4.2.2 Giustificativi di spesa

##### **A). Documentazione elettronica da allegare a Sistema Informativo**

All'atto della rendicontazione con domanda di erogazione, dovrà essere allegata nel Sistema Informativo:

- tabella riepilogativa dei costi per macchinari e attrezzature per ciascun Partner, sulla base del fac-simile di cui al Modulo 7 delle Linee Guida, in formato pdf, firmato digitalmente o elettronicamente da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner;
- fattura di acquisto di ciascuno dei beni rendicontati e documentazione attestante l'avvenuto pagamento.

##### **B). Documentazione da conservare presso la sede del Soggetto beneficiario**

Ai fini della rendicontazione, dovrà essere conservata presso la sede del Soggetto beneficiario e resa disponibile e consultabile su richiesta di Regione Lombardia, del Comitato tecnico dell'Accordo e dell'Assistenza Tecnica, la seguente documentazione giustificativa:

- preventivo/contratto/ordine di acquisto/conferma d'ordine sottoscritto o firmato per accettazione, con descrizione del bene e indicazione del relativo costo unitario;
- fattura del fornitore con la descrizione dei beni;
- documentazione attestante l'avvenuto pagamento dell'importo previsto da contratto e indicato in fattura;
- copia delle scritture contabili e libro cespiti;
- verbale di collaudo e rilascio se previsto da contratto.

#### **3.4.3 Ricerca contrattuale, competenze tecniche, brevetti, servizi di consulenza**

In questa voce ricadono le seguenti voci che verranno trattate separatamente:

- a) ricerca contrattuale, competenze tecniche e brevetti (acquisto o ottenuti in licenza);
- b) servizi di consulenza o servizi equivalenti.

Le suddette spese sono ammissibili fino ad un importo massimo pari al 30% delle spese totali ammissibili a Progetto di R&S.

### 3.4.3.1 Ricerca contrattuale, competenze tecniche, brevetti

Per **ricerca contrattuale**, si intende la realizzazione di attività di ricerca e sviluppo da parte di un soggetto terzo pubblico o privato (Università, Enti di Ricerca, Laboratori scientifici) consistente nella fornitura di una prestazione di carattere esecutivo di cui il soggetto terzo, inoltre, ne gestisce le attività (task) e ne garantisce il risultato. La natura di tali attività deve essere di natura non continuativa.

L'organismo terzo svolge il servizio per conto e su commissione del Soggetto beneficiario, sulla base di un contratto stipulato con il Soggetto beneficiario stesso e dietro riconoscimento di una remunerazione.

I costi rendicontabili sono dati dagli importi delle relative fatture al netto di IVA.

Le spese relative **all'acquisto di brevetti, licenze di sfruttamento, acquisizione di marchi, know-how e conoscenze tecniche non brevettate** sono ammissibili solo se relative a beni immateriali ammortizzabili secondo le norme contabili, civilistiche e fiscali, acquisiti o ottenuti in licenza da fonti esterne a prezzi di mercato, sostenute per finalità strettamente connesse al Progetto di R&S, nell'ambito di un'operazione effettuata alle normali condizioni di mercato.

Non sono ammissibili i costi di deposito di nuovi brevetti e i software a carattere generale. L'acquisto di software e di programmi informatici è, infatti, ammesso solo alle seguenti condizioni:

- il software deve essere "specifico" e necessario esclusivamente alla realizzazione del Progetto di R&S;
- il software deve essere nuovo di fabbrica.

Infine, risultano ammissibili nell'ambito della presente voce di spesa le attività immateriali funzionali alla realizzazione di forniture o di altri beni materiali (rendicontabili, questi ultimi, nella voce di spesa "costi di materiali, forniture e prodotti analoghi").

#### *Giustificativi di spesa*

#### **A). Documentazione elettronica da allegare a Sistema Informativo**

All'atto della rendicontazione con domanda di erogazione, dovranno essere allegati a Sistema Informativo:

- tabella riepilogativa dei costi della ricerca contrattuale, delle competenze tecniche e dei brevetti per ciascun Partner (compresa la dichiarazione relativa ai compensi erogati e dei versamenti effettuati a norma di legge relativamente alle prestazioni di ricerca contrattuale), sulla base del fac-simile di cui al Modulo 7 delle Linee Guida, in formato pdf, firmato digitalmente o elettronicamente da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner;
- le copie dei giustificativi di spesa e della documentazione attestante l'avvenuto pagamento e relative quietanze portate in rendicontazione (in formato pdf).

#### **B). Documentazione da conservare presso la sede del Soggetto beneficiario**

Ai fini della rendicontazione, dovrà essere conservata presso la sede del Soggetto beneficiario e resa disponibile e consultabile su richiesta di Regione Lombardia, del Comitato tecnico dell'Accordo e dell'Assistenza Tecnica, la seguente documentazione giustificativa:

- documentazione da conservare per **ricerca contrattuale**:

- copia del contratto controfirmato;
  - fattura del fornitore con eseguita indicazione del riferimento al contratto;
  - documentazione attestante l'avvenuto pagamento dell'importo previsto da contratto e indicato in fattura;
- documentazione da conservare per **competenze tecniche, brevetti, licenze di sfruttamento, know-how e conoscenze tecniche non brevettate:**
- copia del contratto controfirmato per accettazione per l'acquisto delle competenze tecniche e per la cessione di brevetti, licenze d'uso, know-how e altri diritti di proprietà intellettuale;
  - fatture, note, o altri documenti attestanti le spese di acquisto di competenze tecniche, brevetti, licenze d'uso, know-how e altri diritti di proprietà intellettuale;
  - documenti attestanti l'avvenuto pagamento.

#### 3.4.3.2 Spese per consulenze o servizi equivalenti

Rientrano in questa categoria le consulenze e i servizi per prestazioni specialistiche, destinate al Progetto di R&S e commissionate a imprese specializzate. Per prestazioni specialistiche si intendono le attività con contenuto tecnico commissionate a soggetti che, in virtù delle proprie competenze professionali, sono qualificati a prestare specifiche consulenze disciplinari. La natura di tali consulenze e servizi deve essere non continuativa ed esulare dai normali costi di gestione del Partner connessi ad attività ordinarie (come le consulenze di tipo fiscale, legale, amministrativo, contabile, di marketing e simili).

Sono rendicontabili le relative spese, esclusivamente se acquisite all'esterno dei Soggetti beneficiari e a prezzi di mercato. Il costo rendicontabile è costituito dai compensi e dai relativi oneri previdenziali se dovuti, al netto di IVA.

#### *Giustificativi di spesa*

##### **A). Documentazione elettronica da allegare a Sistema Informativo**

All'atto della rendicontazione con la domanda di erogazione, dovranno essere allegati a Sistema Informativo:

- tabella riepilogativa delle spese per consulenze o servizi equivalenti per ciascun Partner (compresa la dichiarazione relativa ai compensi erogati e dei versamenti effettuati a norma di legge), sulla base del fac-simile di cui al Modulo 7 delle Linee Guida, in formato pdf, firmato digitalmente o elettronicamente da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner;
- le copie dei giustificativi di spesa e della documentazione attestante l'avvenuto pagamento e relative quietanze portate in rendicontazione (in formato pdf).

##### **B). Documentazione da conservare presso la sede del Soggetto beneficiario**

Ai fini della rendicontazione, dovrà essere conservata presso la sede del Soggetto beneficiario e resa disponibile e consultabile su richiesta di Regione Lombardia, del Comitato tecnico dell'Accordo e dell'Assistenza Tecnica, la seguente documentazione giustificativa:

- lettera di incarico o contratto con riferimento specifico alle attività inerenti il Progetto di R&S, descrizione dell'oggetto della prestazione, durata dell'incarico, importo al netto di contributi previdenziali e oneri di legge;
- documentazione attestante l'esecuzione della prestazione (rapporti attività, relazioni, verbali, ecc.);
- fattura del professionista/fornitore con indicazione del riferimento al contratto/Progetto di R&S;
- documentazione attestante l'avvenuto pagamento;
- attestazione dei compensi erogati e dei versamenti effettuati a norma di legge (ritenuta d'acconto).

#### **3.4.4 Altri costi di esercizio**

In questa voce sono ricomprese le seguenti voci che verranno trattate separatamente:

- a) spese di materiali, forniture e prodotti analoghi;
- b) spese di certificazione;
- c) oneri di commissione per il rilascio di garanzie fidejussorie;
- d) spese per attività preliminari di analisi strettamente funzionali ai Progetti di R&S.

Le suddette spese sono ammissibili fino ad un importo massimo pari al 30% delle spese totali ammissibili a Progetto di R&S.

##### **3.4.4.1 Costi di materiali, forniture e prodotti analoghi**

In questa voce potranno essere rendicontate esclusivamente spese relative a beni materiali, quali le spese per l'acquisto di materie prime, componenti e semilavorati direttamente imputabili all'attività di Progetto di R&S.

Non sono, invece, ammissibili le attività immateriali funzionali alla realizzazione di forniture o altri beni materiali. Le eventuali attività immateriali sono rendicontabili, invece, nella voce di spesa "Ricerca contrattuale, competenze tecniche e brevetti".

##### *Determinazione del costo*

Il loro costo sarà determinato in base alla fattura ed in quota parte rispetto al quantitativo utilizzato per il Progetto di R&S. La fattura dovrà fare chiaro riferimento al costo unitario del bene fornito, più eventuali dazi doganali, trasporto ed imballo.

Nel caso di utilizzo di materiali esistenti in magazzino, il costo sarà quello di inventario di magazzino autocertificato e sottoscritto dal legale rappresentante in sede di rendicontazione.

##### *Giustificativi di spesa*

#### **A). Documentazione elettronica da allegare a Sistema Informativo in sede di rendicontazione**

All'atto della rendicontazione con la domanda di erogazione, dovranno essere allegati a Sistema Informativo:

- tabella riepilogativa dei costi di materiali, forniture e prodotti analoghi per ciascun Partner (comprensiva di una dichiarazione in caso di prelievo dal magazzino attestante il costo del materiale, distinguendo il costo unitario, le unità e il costo complessivo) sulla base del fac-simile di cui al Modulo 7 delle Linee Guida, in formato pdf, firmato digitalmente o elettronicamente da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner;
- le copie dei giustificativi di spesa e della documentazione attestante l'avvenuto pagamento e relative quietanze portate in rendicontazione, ad eccezione dei materiali esistenti in magazzino utilizzati nell'ambito del Progetto di R&S;

### **B). Documentazione da conservare presso la sede del Soggetto beneficiario**

Ai fini della rendicontazione, dovrà essere conservata presso la sede del Soggetto beneficiario e resa disponibile e consultabile su richiesta di Regione Lombardia, del Comitato tecnico dell'Accordo e dell'Assistenza Tecnica, la seguente documentazione giustificativa:

- ordine di acquisto (o preventivo firmato per accettazione) con descrizione del bene e indicazione del relativo costo unitario;
- fattura del fornitore con la descrizione dei beni e fatture originarie relative ai materiali in magazzino prelevati ai fini del Progetto di R&S;
- documentazione attestante l'avvenuto pagamento dell'importo indicato in fattura;
- copia delle scritture contabili e libro cespiti laddove previsto.

#### 3.4.4.2 Spese per Certificazioni

In questa voce potranno essere rendicontate le spese sostenute per l'ottenimento di certificazioni o collaudi strettamente correlate alle attività o risultati del Progetto di R&S.

Il loro costo sarà determinato in base alla fattura che dovrà fare chiaro riferimento al costo dettagliato del servizio fornito.

Non sono ammissibili le spese per l'ottenimento di certificazioni di sistemi di gestione aziendale ordinarie e non strettamente correlate alle attività o risultati del Progetto di R&S, quali le certificazioni ISO.

#### *Giustificativi di spesa*

### **A). Documentazione elettronica da allegare a Sistema Informativo in sede di rendicontazione**

All'atto della rendicontazione con la domanda di erogazione, dovranno essere allegati a Sistema Informativo:

- tabella riepilogativa delle spese per certificazione per ciascun Partner, sulla base del fac-simile di cui al Modulo 7 delle Linee Guida, in formato pdf, firmato digitalmente o elettronicamente da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner;
- le copie dei giustificativi di spesa e della documentazione attestante l'avvenuto pagamento e relative quietanze portate in rendicontazione.

## **B). Documentazione da conservare presso la sede del Soggetto beneficiario**

Ai fini della rendicontazione, dovrà essere conservata presso la sede del Soggetto beneficiario e resa disponibile e consultabile su richiesta di Regione Lombardia, del Comitato tecnico dell'Accordo e dell'Assistenza Tecnica, la seguente documentazione giustificativa:

- ordine di acquisto (o preventivo firmato per accettazione) con descrizione del servizio e indicazione del relativo costo dettagliato;
- fattura del fornitore con la descrizione dei servizi di certificazione;
- documentazione attestante l'avvenuto pagamento dell'importo indicato in fattura.

### 3.4.4.3 Oneri di commissione per rilascio di garanzie fidejussorie

Gli oneri di commissione di garanzia fidejussoria sono quelli sostenuti dal Soggetto beneficiario per effetto di garanzie rilasciate da banche, società di assicurazione, intermediari finanziari e Confidi a copertura di:

- l'Anticipazione, per la parte capitale ed interessi, eventualmente richiesta e concessa ai sensi dell'art. 15.1 del Bando, nel caso di Partner privati;
- l'intera quota di finanziamento agevolato dell'Intervento Finanziario, per la parte capitale ed interessi, concesso al Partner impresa la cui valutazione della solidità economico finanziaria sia risultata inferiore ad un punteggio ponderato di 6 nell'ambito dell'iter istruttorio di cui all'articolo 13.4 del Bando e come riportato nel Decreto di concessione.

#### *Determinazione del costo*

Il costo della commissione rendicontabile è rappresentato dall'onere sostenuto da parte del Soggetto beneficiario dell'Intervento Finanziario quantificato quale commissione annua o sua frazione, pagata dal Soggetto beneficiario stesso per il rilascio della garanzia a favore del Soggetto Garante o dell'istituto di credito. Sono escluse le spese di istruttoria e qualsiasi altra spesa accessoria pur connessa al rilascio della garanzia medesima. Tali oneri saranno comunque riconosciuti entro il limite massimo del 2% annuo dell'importo garantito.

#### *Giustificativi spesa*

### **A). Documentazione elettronica da allegare a Sistema Informativo in sede di rendicontazione**

All'atto della rendicontazione con la domanda di erogazione, dovranno essere allegati a Sistema Informativo:

- tabella riepilogativa delle spese per certificazione per ciascun Partner, sulla base del fac-simile di cui al Modulo 7 delle Linee Guida, in formato pdf, firmato digitalmente o elettronicamente da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner;
- copie dei documenti da cui emergono gli oneri di garanzia a carico del Soggetto beneficiario (copie dei giustificativi di spesa) e della documentazione attestante l'avvenuto pagamento e relative quietanze portate in rendicontazione.

## **B). Documentazione da conservare presso la sede del Soggetto beneficiario**

Ai fini della rendicontazione, dovrà essere conservata presso la sede del Soggetto beneficiario e resa disponibile e consultabile su richiesta di Regione Lombardia, del Comitato tecnico dell'Accordo e dell'Assistenza Tecnica, la seguente documentazione giustificativa:

- copia originale della fideiussione, conforme a quanto previsto dal paragrafo 5.1, rilasciata da Banche e da Società di Assicurazione di cui alla l. 348/82 e da intermediari finanziari e dai Confidi iscritti nell'Elenco speciale di cui all'art. 106 del TUB così come modificato dal D.Lgs n.141/2010. Nella fase transitoria, relativa alla piena operatività dell'Albo di cui all'art. 10 del D.Lgs n.141/2010, possono prestare garanzie gli intermediari finanziari iscritti agli artt. 106 e 107 del TUB nonché i Confidi iscritti all'art. 107del TUB;
- documentazione dalla quale emergano gli oneri di garanzia a carico del Soggetto beneficiario (lettera rilasciata dal Soggetto garante);
- documentazione bancaria attestante l'avvenuto pagamento degli oneri connessi alla garanzia.

L'originale della fideiussione va comunque trasmesso a Finlombarda ai fini della stipula del Contratto di Intervento Finanziario.

### 3.4.4.4 Spese per attività preliminari di analisi strettamente funzionali al Progetto di R&S

Con riferimento alle attività preliminari di analisi strettamente funzionali al Progetto di R&S, sono ammissibili i costi relativi all'acquisizione di detti attività preliminari, esclusivamente se acquistati all'esterno dei Soggetti beneficiari partecipanti al Progetto di R&S e a prezzi di mercato. Tali attività preliminari dovranno dimostrare la fattibilità della ricerca o innovazione prevista e descrivere i principali rischi del Progetto di R&S, indicando i fattori tecnologici e non, che potrebbero impedirne il successo.

Tali spese sono inoltre ammissibili fino ad un importo massimo pari al 5% delle spese totali ammissibili a Progetto di R&S.

I costi imputabili al Progetto di R&S sono dati dagli importi delle relative fatture al netto di IVA.

#### *Giustificativi di spesa*

### **A). Documentazione elettronica da allegare a Sistema Informativo in sede di rendicontazione**

All'atto della rendicontazione con la domanda di erogazione, dovranno essere allegati a Sistema Informativo:

- tabella riepilogativa delle spese per attività preliminari di analisi strettamente funzionali al Progetto di R&S, per ciascun Partner, sulla base del fac-simile di cui al Modulo 7 delle Linee Guida, in formato pdf, firmato digitalmente o elettronicamente da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Soggetto beneficiario;
- le copie dei giustificativi di spesa e della documentazione attestante l'avvenuto pagamento e relative quietanze portate in rendicontazione.

### **B). Documentazione da conservare presso la sede del Soggetto beneficiario**

Ai fini della rendicontazione, dovrà essere conservata presso la sede del Soggetto beneficiario e resa disponibile e consultabile su richiesta di Regione Lombardia, del Comitato tecnico dell'Accordo e dell'Assistenza Tecnica, la seguente documentazione giustificativa:

- lettera di incarico o contratto con riferimento specifico alle attività preliminari inerenti il Progetto di R&S, descrizione dell'oggetto della prestazione, durata dell'incarico, importo al netto di contributi previdenziali e oneri di legge;
- documentazione attestante l'esecuzione della prestazione (rapporti attività, relazioni, verbali, ecc.);
- fattura del professionista/fornitore con indicazione del riferimento al contratto/Progetto di R&S;
- documentazione attestante l'avvenuto pagamento;
- attestazione dei compensi erogati e dei versamenti effettuati a norma di legge (ritenuta d'acconto).

### **3.4.5 Spese Generali**

Le spese generali derivanti direttamente dal Progetto di R&S si riferiscono alle seguenti voci:

- personale indiretto (fattorini, magazzinieri, segretarie);
- funzionalità ambientale (vigilanza, pulizia, riscaldamento/condizionamento, energia, illuminazione, acqua, gas), qualora esse risultino inequivocabilmente e specificatamente attivate per il Progetto di R&S e non rientrino nelle spese generali aziendali ordinarie;
- funzionalità operativa (posta, telefono, cancelleria, collegamenti telematici, fotocopie, abbonamenti, assicurazioni dei cespiti di ricerca), qualora esse risultino inequivocabilmente e specificatamente attivate per il Progetto di R&S e non rientrino nelle spese generali aziendali ordinarie;
- assistenza specifica attivata per il personale impegnato nel Progetto di R&S (previdenza interna, antinfortunistica, copertura assicurativa).

Le spese generali sono considerate ammissibili a condizione che siano direttamente derivanti dalla realizzazione delle attività del Progetto di R&S, imputate con un calcolo pro-rata secondo un metodo equo e corretto debitamente giustificato, nella misura massima del 10% dei costi ammissibili complessivi del Progetto di R&S.

Si precisa che tali spese percentuale (10%) di costi ammissibili deve essere rispettata progressivamente nelle diverse fasi di rendicontazione delle spese.

#### *Giustificativi di spesa*

#### **A). Documentazione elettronica da allegare a Sistema Informativo in sede di rendicontazione**

All'atto della rendicontazione con domanda di erogazione, dovranno essere allegati a Sistema Informativo:

- tabella riepilogativa delle spese generali addizionali, per ciascun Partner sulla base del fac-simile di cui al Modulo 7 delle Linee Guida, comprensiva di una nota esplicativa del calcolo pro-rata utilizzato da ciascun Partner, in formato pdf, firmato

digitalmente o elettronicamente da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner.

**B). Documentazione da conservare presso la sede del Soggetto beneficiario**

Ai fini della rendicontazione, dovrà essere conservata presso la sede del Soggetto beneficiario e resa disponibile e consultabile su richiesta di Regione Lombardia, del Comitato tecnico dell'Accordo e dell'Assistenza Tecnica, oltre alla commessa interna di cui sopra, anche la seguente documentazione giustificativa:

- giustificativi di spesa che ne motivino l'imputazione dell'importo al Progetto di R&S;
- documentazione attestante l'avvenuto pagamento.

## **4. MODALITÀ DI EROGAZIONE DELL'INTERVENTO FINANZIARIO**

L'Intervento Finanziario concesso per la realizzazione di ciascun Progetto di R&S ammesso ad agevolazione, viene erogato da Finlombarda a ciascun Partner subordinatamente alla stipula di un Contratto di Intervento Finanziario, in tre Tranche (art. 15 del Bando):

- a) Prima Tranche fino al 30% dell'Intervento Finanziario;
- b) Seconda Tranche fino al 35% dell'Intervento Finanziario, a seguito della effettiva realizzazione del 65% delle spese ammissibili complessive del Progetto di R&S;
- c) Terza Tranche a saldo a conclusione del Progetto di R&S, previa presentazione della relazione finale sull'esito del Progetto di R&S.

Le erogazioni avverranno a seguito della verifica e validazione delle spese rendicontate, nelle modalità indicate nei successivi paragrafi.

Nel rispetto delle Tranche di erogazione di cui sopra, la liquidazione della quota di Intervento Finanziario sotto forma di contributo a fondo perduto avverrà successivamente all'erogazione della quota di Intervento Finanziario sotto forma di finanziamento agevolato, fatto salvo il caso degli Organismi di ricerca per i quali è prevista la concessione di Intervento Finanziario esclusivamente sotto forma di contributo a fondo perduto come indicato all'art. 11 del Bando.

Si ricorda, infine, che verranno prioritariamente assegnate le risorse finanziarie del POR FESR sino ad esaurimento delle stesse ai Progetti di R&S ammessi ad Intervento Finanziario in ordine di punteggio in graduatoria.

Ai Progetti di R&S ammessi a Intervento Finanziario verrà applicata la ritenuta d'acconto del 4% di cui al DPR 600/1973, art. 28 comma 2; tale ritenuta non verrà applicata ai progetti finanziati con risorse finanziarie del POR FESR.

### **4.1 Erogazione della prima Tranche dell'Intervento Finanziario**

La prima Tranche, pari ad un importo massimo del 30% dell'Intervento Finanziario concesso al Partenariato nel suo complesso, può essere richiesta ed erogata secondo due modalità alternative:

- a) a titolo di Anticipazione;
- b) a seguito di rendicontazione delle spese del Progetto di R&S.

Tutti i Partner di un Progetto di R&S dovranno necessariamente seguire o la prima opzione o la seconda opzione; non è ammessa la possibilità che alcuni Partner di uno stesso Progetto di R&S scelgano l'opzione "Anticipazione" e altri Partner, sempre dello stesso Progetto di R&S, scelgano l'opzione "rendicontazione".

Nel caso in cui il Partenariato opti per l'Anticipazione, ciascun Partner potrà richiedere che gli venga erogato, come prima Tranche, un importo massimo pari al 30% dell'Intervento Finanziario di propria competenza. I Partner potranno richiedere importi di Anticipazione differenziati purché l'ammontare complessivo delle Anticipazioni richieste dal Partenariato non superi il 30% dell'Intervento Finanziario complessivo concesso ad un determinato Progetto di R&S.

Nel caso di Partner privati (sono dunque esclusi da tale obbligo gli Organismi di ricerca pubblici), l'Anticipazione sarà concessa previa presentazione di Garanzia fidejussoria per un

importo pari all'Anticipazione di propria competenza, secondo quanto previsto all'articolo 14.2 del Bando.

Nel caso in cui il Partenariato non opti per l'Anticipazione, la prima Tranche sarà erogata a seguito della effettiva realizzazione del 30% delle spese ammissibili complessive del Progetto di R&S, dietro presentazione di una prima relazione intermedia sullo stato di avanzamento del Progetto di R&S e la relativa rendicontazione delle spese sostenute, che verranno verificate e validate. I singoli Partner potranno rendicontare quote percentuali differenziate delle spese ammissibili di propria competenza, purché venga rendicontato, come prima Tranche, un importo complessivo pari al 30% delle spese ammissibili complessive del Progetto di R&S.

#### **4.1.1 Erogazione della prima Tranche a titolo di Anticipazione**

Qualora il Soggetto beneficiario intenda richiedere l'erogazione della prima Tranche a titolo di Anticipazione, dovrà farne richiesta al momento della predisposizione del Contratto di Intervento Finanziario compilando l'apposita sezione del modulo relativo alle "**Dichiarazioni successive all'accettazione dell'Intervento Finanziario**" reso disponibile nell'apposita sezione del Sistema Informativo (secondo il fac-simile di cui ai Moduli 1 e 2 delle Linee Guida).

Tale modulo dovrà essere firmato digitalmente o elettronicamente da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare ciascun Partner, e caricato elettronicamente a Sistema Informativo corredato dai seguenti documenti anch'essi caricati elettronicamente:

- a) copia della Garanzia fideiussoria, nel caso di Partner privati, conforme a quanto previsto dall'art.14.2 lettera a) comma vi del Bando e a quanto richiamato nel successivo capitolo 5 delle presenti Linee guida, secondo il fac-simile di cui al Modulo 5 delle Linee Guida reso disponibile nell'apposita sezione del Sistema Informativo in formato pdf);
- b) dichiarazione del Partner privato per il rilascio del DURC (Documento Unico di Regolarità Contributiva ai sensi dell'art.15 della Legge n.183 del 12/11/2011) resa per mezzo del modulo di cui al Modulo 4 delle Linee guida (in formato pdf) firmato digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante del Partner;
- c) modulo di "Dichiarazione sostitutiva o Integrativa del Certificato Camerale" per Interventi Finanziari di importo uguale o superiore a € 154.937,07; tale modulo è scaricabile dal sito della prefettura di propria competenza con il riferimento di "Mod.2/A", firmato digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante del Partner.

Successivamente all'acquisizione di tale documentazione e di **quella necessaria ai fini della sottoscrizione del Contratto di Intervento Finanziario (ai sensi dell'art. 14.2 del Bando)**, compresa l'acquisizione di copia originale della Garanzia fidejussoria, Finlombarda procederà a sottoscrivere con ciascun Partner il Contratto di Intervento Finanziario e ad erogare la prima Tranche a titolo di Anticipazione.

Si specifica che l'erogazione della somma sarà comunque subordinata alla verifica da parte di Finlombarda in merito alle disposizioni sui pagamenti di importi superiori a €10.000,00, secondo quanto previsto dall'art. 48bis del dpr 602/2003 e dalla circolare n. 22 del 29 luglio 2008 del Ministero Economia e Finanze.

#### **4.1.2 Erogazione della prima Tranche a seguito di rendicontazione**

Nel caso in cui il Soggetto beneficiario intenda richiedere l'erogazione della prima Tranche a seguito della rendicontazione di un importo pari al 30% delle spese ammesse complessive del Progetto di R&S, dovrà darne indicazione al momento della predisposizione del Contratto di Intervento Finanziario compilando l'apposita sezione del modulo relativo alle "Dichiarazioni successive all'accettazione dell'Intervento Finanziario" reso disponibile nell'apposita sezione del Sistema Informativo (secondo il fac-simile di cui ai Moduli 1 e 2 delle Linee Guida).

La domanda di erogazione della prima Tranche a seguito di rendicontazione dovrà essere presentata dal Soggetto beneficiario per mezzo del Sistema Informativo della Programmazione Comunitaria 2007-2013 Finanziamenti On-Line<sup>5</sup> raggiungibile all'indirizzo web:

<https://gefo.servizirl.it/fesr>

Nell'apposita sezione del Sistema Informativo verrà resa disponibile la modulistica necessaria per presentare la domanda di erogazione.

La domanda di erogazione dovrà essere trasmessa e protocollata elettronicamente. A tale fine, il Soggetto beneficiario dovrà provvedere al completo caricamento dei dati relativi alla rendicontazione delle spese e degli allegati elettronici richiesti all'art. 15 del Bando.

Il modulo di domanda di erogazione (secondo il fac-simile di cui al Modulo 7 delle Linee Guida) che sarà generato dal Sistema Informativo al termine della compilazione *on line*, dovrà essere sottoscritto dal Partner capofila, pena irricevibilità della domanda di erogazione, mediante apposizione di firma elettronica o digitale da parte del legale rappresentante o di chi abilitato a impegnare il Partner e caricato elettronicamente.

La domanda di erogazione dovrà essere corredata dai seguenti allegati anch'essi caricati elettronicamente sul Sistema Informativo:

- a) dichiarazione del Partner privato per il rilascio del DURC (ai sensi dell'art.15 della legge n.183 del 12/11/2011) resa per mezzo del Modulo 4 delle Linee guida (in formato pdf) firmato digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante del Partner;
- b) modulo di "Dichiarazione sostitutiva o Integrativa del Certificato Camerale" per interventi finanziari di importo uguale o superiore a € 154.937,07 tale modulo è scaricabile dal sito della prefettura di propria competenza con il riferimento di "Mod.2/A", firmato digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante del Partner;
- c) quadro dettagliato delle spese sostenute e portate a rendicontazione da ciascun Partner, relative a ciascuna voce di spesa ammissibile, sulla base del modello di cui all'Allegato A del Modulo 7 delle Linee Guida, debitamente firmato digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante o chi abilitato a impegnare ciascun Partner (in formato pdf);

---

<sup>5</sup> Per il dettaglio delle modalità operative utili alla presentazione delle richieste attraverso il Sistema Informativo è opportuno fare riferimento al **Manuale Tecnico di Rendicontazione** scaricabile dal sistema stesso (area Documenti Bando) ovvero dal Sito Web della Regione Lombardia, Area Programmazione Comunitaria, Sezione FESR, Pagina Bandi ([www.regione.lombardia.it](http://www.regione.lombardia.it)).

- d) copie dei giustificativi di spesa e delle relative quietanze portate in rendicontazione (in formato pdf) conformemente a quanto previsto nelle Linee Guida;
- e) “Prima relazione intermedia” sullo stato di avanzamento del Progetto di R&S (sulla base di un fac-simile che verrà reso disponibile nell’apposita sezione del Sistema Informativo) firmato digitalmente o elettronicamente, da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner capofila (in formato pdf).

Si precisa, inoltre, che l’erogazione della prima Tranche sarà concessa previo:

- a) verifica della rendicontazione delle spese e del rispetto dei parametri di cui agli artt. 4.1, 7.1, 9.2 e 11.1 del Bando nonché delle disposizioni sui pagamenti di importi superiori a €10.000,00, secondo quanto previsto dall’art. 48bis del D.P.R. 602/2003 e dalla circolare n. 22 del 29 luglio 2008 del Ministero Economia e Finanze da parte di Finlombarda;
- b) verifica della prima relazione intermedia del Progetto di R&S da parte di Cestec;
- c) parere del Comitato tecnico dell’Accordo sulla base degli esiti delle verifiche di cui alle lettere precedenti (a. e b.).

## **4.2 Erogazione della seconda Tranche dell’Intervento Finanziario**

La seconda Tranche, pari ad un ulteriore importo massimo del 35% dell’Intervento Finanziario concesso al Partenariato nel suo complesso, può essere richiesta ed erogata a seguito della effettiva realizzazione del 65% delle spese ammesse complessive del Progetto di R&S, dietro presentazione di una relazione intermedia sullo stato di avanzamento del Progetto di R&S e la relativa rendicontazione delle spese sostenute.

La domanda di erogazione dovrà essere trasmessa nelle stesse modalità indicate per la domanda di erogazione della prima Tranche a seguito di rendicontazione.

Inoltre, la domanda di erogazione dovrà essere corredata dai seguenti allegati anch’essi caricati elettronicamente sul Sistema Informativo:

- a) dichiarazione del Partner privato per il rilascio del DURC (ai sensi dell’art.15 della legge n.183 del 12/11/2011) resa per mezzo del Modulo 4 delle Linee guida (in formato pdf) firmato digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante del Partner;
- b) modulo di “Dichiarazione sostitutiva o Integrativa del Certificato Camerale” per interventi finanziari di importo uguale o superiore a € 154.937,07 tale modulo è scaricabile dal sito della prefettura di propria competenza con il riferimento di “Mod.2/A”, firmato digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante del Partner;
- c) quadro dettagliato delle spese sostenute e portate a rendicontazione da ciascun Partner, relative a ciascuna voce di spesa ammissibile, sulla base del modello di cui all’Allegato A del Modulo 7 delle Linee Guida, debitamente firmato digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante o chi abilitato a impegnare ciascun Partner (in formato pdf);
- d) copie dei giustificativi di spesa e delle relative quietanze portate in rendicontazione (in formato pdf) conformemente a quanto previsto nelle Linee Guida;

- e) “Relazione intermedia” sullo stato di avanzamento del Progetto di R&S (sulla base di un fac-simile che verrà reso disponibile nell’apposita sezione del Sistema Informativo) firmato digitalmente o elettronicamente, da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner capofila (in formato pdf).

Si ricorda che contestualmente alla domanda di erogazione della seconda Tranche, il Soggetto beneficiario può eventualmente fare richiesta di variazione o rimodulazione delle spese rispetto al piano presentato in sede di domanda di partecipazione al Bando. A tal fine dovrà darne precisa indicazione nella domanda di erogazione e allegare a Sistema Informativo, oltre alla suddetta documentazione, una Scheda Tecnica di Progetto<sup>6</sup> comprensiva del nuovo piano di spese<sup>7</sup> sottoscritto mediante apposizione di firma elettronica o digitale da parte del legale rappresentante o di chi abilitato a impegnare il Partner capofila. Tale nuova Scheda Tecnica di Progetto dovrà rappresentare la variazione o rimodulazione delle spese e delle attività rispetto al progetto inizialmente presentato e le connesse motivazioni.

Si precisa, inoltre, che l’erogazione della seconda Tranche sarà concessa previo:

- a) verifica della rendicontazione delle spese e del rispetto dei parametri di cui agli articoli 4.1, 7.1, 9.2 e 11.1 del Bando nonché delle disposizioni sui pagamenti di importi superiori a €10.000,00, secondo quanto previsto dall’art. 48bis del D.P.R. 602/2003 e dalla circolare n. 22 del 29 luglio 2008 del Ministero Economia e Finanze da parte di Finlombarda;
- b) verifica della Relazione intermedia del Progetto di R&S da parte di Cestec;
- c) parere del Comitato tecnico dell’Accordo sulla base degli esiti delle verifiche di cui alle lettere precedenti (a. e b.).

#### **4.3 Erogazione del terza Tranche a saldo dell’Intervento Finanziario**

La terza Tranche, pari all’importo da riconoscere a saldo dell’Intervento Finanziario concesso al Partenariato nel suo complesso, è richiesta ed erogata a conclusione del Progetto di R&S, previa presentazione della relazione finale sull’esito del Progetto di R&S corredata dalla rendicontazione finale delle spese effettivamente sostenute, effettuate e liquidate. La relazione finale corredata dalla suddetta documentazione deve essere presentata entro 90 giorni dalla conclusione del Progetto di R&S, corrispondente alla data dell’ultimo titolo di spesa ammissibile, entro il termine ultimo indicato per la realizzazione del Progetto di R&S nella domanda di partecipazione del Bando, salvo proroga concessa nelle modalità indicate al precedente paragrafo 3.2.6 delle Linee Guida.

La domanda di erogazione dovrà essere trasmessa nella stessa modalità indicata per la domanda di erogazione relativa alla prima (a seguito di rendicontazione) e seconda Tranche. Inoltre, la domanda di erogazione dovrà essere corredata dai seguenti allegati anch’essi caricati elettronicamente sul Sistema Informativo:

---

<sup>6</sup> A tal fine, utilizzare il modulo “Scheda Tecnica di progetto” reso disponibile nella fase di partecipazione al Bando, nell’apposita sezione del Sistema Informativo.

<sup>7</sup> A tal fine, utilizzare il piano finanziario del progetto di R&S e dei singoli Partner (fil excel) reso disponibile nella fase di partecipazione al Bando, nell’apposita sezione del Sistema Informativo.

- a) dichiarazione del Partner privato per il rilascio del DURC (ai sensi dell'art.15 della legge n.183 del 12/11/2011) resa per mezzo del Modulo 4 delle Linee guida (in formato pdf) firmato digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante del Partner;
- b) modulo di "Dichiarazione sostitutiva o Integrativa del Certificato Camerale" per interventi finanziari di importo uguale o superiore a € 154.937,07 tale modulo è scaricabile dal sito della prefettura di propria competenza con il riferimento di "Mod.2/A", firmato digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante del Partner;
- c) quadro dettagliato delle spese sostenute e portate a rendicontazione da ciascun Partner, relative a ciascuna voce di spesa ammissibile, sulla base del modello di cui all'Allegato A del Modulo 7 delle Linee Guida, debitamente firmato digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante o chi abilitato a impegnare ciascun Partner (in formato pdf);
- d) copie dei giustificativi di spesa e delle relative quietanze portate in rendicontazione (in formato pdf) conformemente a quanto previsto nelle Linee Guida;
- e) "Relazione finale" del Progetto di R&S (sulla base di un fac-simile che verrà reso disponibile nell'apposita sezione del Sistema Informativo) firmato digitalmente o elettronicamente, da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner capofila (in formato pdf).

Si ricorda che contestualmente alla domanda di erogazione della Tranche a saldo, il Soggetto beneficiario può eventualmente fare richiesta di variazione o rimodulazione delle spese rispetto al piano presentato in sede di domanda di partecipazione al Bando. A tal fine dovrà darne precisa indicazione nella domanda di erogazione e allegare a Sistema Informativo, oltre alla suddetta documentazione, una Scheda Tecnica di Progetto<sup>8</sup> comprensiva del nuovo piano di spese<sup>9</sup> sottoscritto mediante apposizione di firma elettronica o digitale da parte del legale rappresentante o di chi abilitato a impegnare il Partner capofila. Tale nuova Scheda Tecnica di Progetto dovrà rappresentare la variazione o rimodulazione delle spese e delle attività rispetto al progetto inizialmente presentato e le connesse motivazioni.

Si precisa, inoltre, che l'erogazione della seconda Tranche sarà concessa previo:

- a) verifica della rendicontazione delle spese e del rispetto dei parametri di cui agli articoli 4.1, 7.1, 9.2 e 11.1 del Bando nonché delle disposizioni sui pagamenti di importi superiori a €10.000,00, secondo quanto previsto dall'art. 48bis del dpr 602/2003 e dalla circolare n. 22 del 29 luglio 2008 del Ministero Economia e Finanze da parte di Finlombarda;
- b) verifica della Relazione finale del Progetto di R&S da parte di Cestec;
- c) parere del Comitato tecnico dell'Accordo sulla base degli esiti delle verifiche di cui alle lettere precedenti (a. e b.).

---

<sup>8</sup> A tal fine, utilizzare il modulo "Scheda Tecnica di progetto" reso disponibile nella fase di partecipazione al Bando, nell'apposita sezione del Sistema Informativo.

<sup>9</sup> A tal fine, utilizzare il piano finanziario del progetto di R&S e dei singoli Partner (fil excel) reso disponibile nella fase di partecipazione al Bando, nell'apposita sezione del Sistema Informativo.

## 5. GARANZIE

Il Bando prevede, all'art. 14.2 lettera a) punto vi), che il Soggetto beneficiario sia chiamato a rilasciare una Garanzia fideiussoria in due situazioni:

- per la copertura dell'Anticipazione, per la parte capitale ed interessi, eventualmente richiesta e concessa ai **Partner privati** ai sensi dell'art. 15.1 del Bando;
- per la copertura dell'intera quota di finanziamento agevolato dell'Intervento Finanziario, per la parte capitale ed interessi, concesso al **Partner impresa** la cui valutazione della solidità economico finanziaria sia risultata inferiore ad un punteggio ponderato di 6 nell'ambito dell'iter istruttorio di cui al precedente articolo 13.4 del Bando e come riportato nel Decreto di concessione.

La Garanzia può essere prestata da banche, imprese di assicurazione (di cui alla L. n.348 del 1982), dagli intermediari finanziari e dai confidi iscritti nell'elenco speciale di cui all'art. 106 del TUB (così come modificato da d.lgs n. 141 del 2010) e nella fase transitoria relativa alla piena operatività dell'Albo di cui all'art. 10 del D.lgs. n. 141 del 2010 anche dagli intermediari finanziari iscritti agli artt. 106 e 107 del TUB nonché dai confidi iscritti all'art. 107 del TUB (per brevità Soggetto/i Garante/i).

Si ricorda che gli Organismi di ricerca pubblici non sono tenuti all'obbligo di presentazione di Garanzia fideiussoria.

La Garanzia dovrà essere necessariamente rilasciata utilizzando il modello di cui ai Moduli 5 e 6 delle Linee Guida nell'apposita sezione del Sistema Informativo e dal sito internet di Finlombarda: [www.finlombarda.it](http://www.finlombarda.it).

Ai fini della sottoscrizione del Contratto di Intervento Finanziario, l'originale della Garanzia fideiussoria dovrà essere trasmessa a Finlombarda, al seguente indirizzo:

**FINLOMBARDA S.p.A. - Via Taramelli, 12 - 20124 Milano (MI)**

### 5.1 Garanzia ai fini dell'erogazione della tranche a titolo di Anticipazione

La Garanzia a copertura dell'Anticipazione ha efficacia dalla data di rilascio da parte del Soggetto garante che l'ha prestata e cessa, previa comunicazione di svincolo inviata al Soggetto garante medesimo da Finlombarda, in qualità di beneficiario, a mezzo lettera raccomandata A/R oppure mediante posta elettronica certificata (all'indirizzo [finlombarda@pec.regione.lombardia.it](mailto:finlombarda@pec.regione.lombardia.it)), a seguito di:

- a) verifica positiva da parte di Finlombarda delle spese rendicontate dal Contraente (ovvero il Partner privato) per un importo pari al valore dell'Anticipazione;
- b) verifica del regolare e corretto adempimento da parte del Contraente delle obbligazioni derivanti dal Contratto di Intervento Finanziario.

La comunicazione di svincolo verrà inviata a seguito della verifica della documentazione di spesa relativa all'Anticipazione.

Con riferimento agli intermediari finanziari abilitati a prestare Garanzie solo ed esclusivamente a copertura dell'Anticipazione eventualmente richiesta dai Partner imprese, si segnala che con d.d.u.o. n. 3259 del 16 aprile 2012, Regione Lombardia ha approvato il "Regolamento operativo per la concessione di garanzie a fronte delle erogazioni in

anticipazione ai sensi del Bando di invito a presentare progetti di ricerca industriale e sviluppo sperimentale nei settori strategici di Regione Lombardia e del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca in attuazione della D.G.R. n. 1134 del 23 dicembre 2010 e D.G.R. n. 1451 del 16 marzo 2011”.

Tale iniziativa è volta a raccogliere l'adesione di intermediari finanziari al fine di agevolare l'acquisizione delle Garanzie da parte dei Partner imprese.

## **5.2 Garanzia ai fini della copertura della quota di finanziamento dell'Intervento Finanziario**

La Garanzia a copertura dell'intera quota di finanziamento agevolato dell'Intervento Finanziario ha efficacia dalla data di rilascio da parte del Soggetto Garante che l'ha prestata e cessa, previa comunicazione di svincolo inviata al Soggetto garante da Finlombarda, in qualità di beneficiario, a mezzo lettera raccomandata A/R oppure mediante posta elettronica certificata (all'indirizzo [finlombarda@pec.regione.lombardia.it](mailto:finlombarda@pec.regione.lombardia.it)) alla conclusione del periodo di rimborso.

## **6. MONITORAGGIO E CONTROLLI**

L'art. 13.8 del Bando stabilisce che per i soli Progetti di R&S ammessi a Intervento Finanziario sia prevista una visita in loco presso i Soggetti beneficiari al fine di verificare la rispondenza di quanto presentato nei Progetti di R&S e oggetto di istruttoria di merito, da effettuare entro i termini previsti per la stipula del contratto di Intervento Finanziario. La non rispondenza rispetto a quanto presentato nei Progetti di R&S determina la decadenza dall'Intervento Finanziario secondo le modalità indicate all'articolo 18 del Bando.

Inoltre, secondo quanto espressamente prescritto nel Bando (art. 16), i Soggetti Beneficiari sono tenuti a corrispondere a tutte le richieste di informazioni, dati e rapporti tecnici periodici disposti dalla Regione, in ottemperanza a quanto stabilito dal Regolamento (CE) n.1083/2006, per effettuare il monitoraggio dei progetti agevolati.

Nella fattispecie, il Soggetto beneficiario dovrà trasmettere a Regione Lombardia semestralmente una comunicazione sul monitoraggio della spesa contenente i dati di Progetto R&S, l'anagrafica dei Soggetti beneficiari, le dichiarazioni, lo stato di avanzamento della spesa complessiva e il dettaglio per singolo Partner riferiti alle rendicontazioni presentate. La comunicazione semestrale obbligatoria di monitoraggio della spesa (secondo il fac-simile di cui al Modulo 9 delle Linee Guida) sarà generata dal Sistema Informativo e dovrà essere sottoscritta dal Partner capofila, pena irricevibilità della comunicazione, mediante apposizione di firma elettronica o digitale da parte del legale rappresentante o di chi abilitato a impegnare il Partner capofila e caricato elettronicamente. Il periodo di riferimento per adempiere a tale obbligo è compreso nella prima decade del mese successivo alla scadenze semestrali di maggio e novembre.

Infine, i Soggetti beneficiari sono tenuti, come previsto all'art. 17 del Bando, ad evidenziare in tutte le forme di pubblicizzazione del progetto che esso è stato realizzato con il concorso di risorse dell'UE, dello Stato Italiano e di Regione Lombardia, in applicazione del Reg. CE

1083/2006 (art. 699), del Reg. CE 1828/2006 e secondo le modalità allo scopo individuate da Regione Lombardia nelle Linee guida di comunicazione disponibili sul sito dedicato alla Programmazione Comunitaria ([www.programmazionecomunitaria.regione.lombardia.it](http://www.programmazionecomunitaria.regione.lombardia.it)).

I funzionari comunitari, statali e regionali preposti possono effettuare in qualsiasi momento controlli, anche mediante ispezioni e sopralluoghi, finalizzati ad accertare la regolarità della realizzazione degli interventi.

## 7. ALLEGATI

### Modulo 1: Fac-simile di modulo per le dichiarazioni successive all'accettazione dell'Intervento Finanziario per il Partner capofila



UNIONE  
EUROPEA



Ministero dell'Istruzione  
dell'Università e della Ricerca



Regione Lombardia



#### DICHIARAZIONI SUCCESSIVE ALL'ACCETTAZIONE DELL'INTERVENTO FINANZIARIO

A VALERE SUL "BANDO DI INVITO A PRESENTARE PROGETTI DI RICERCA INDUSTRIALE E SVILUPPO SPERIMENTALE NEI SETTORI STRATEGICI DI REGIONE LOMBARDIA E DEL MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA"

#### DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DI ATTO NOTORIO

(ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. n.445/2000)

#### MODELLO RELATIVO ALLE DICHIARAZIONI:

- DATA DI AVVIO DELLE ATTIVITÀ RELATIVE AL PROGETTO DI R&S
- FACOLTÀ DI RICHIEDERE L'ANTICIPAZIONE DELL'INTERVENTO FINANZIARIO
- POSIZIONI PENDENTI VERSO REGIONE LOMBARDIA

#### Partner Capofila

il Sottoscrittore<sup>10</sup> .....

nata/o a ..... il .....

<sup>10</sup> In caso di soggetto sottoscrittore diverso da quello che ha firmato in fase di presentazione della domanda, occorre allegare, tramite caricamento nel Sistema Informativo, copia di un documento di identità in corso di validità del soggetto sottoscrittore e copia dell'eventuale procura conferita ai sensi di legge in caso di soggetto firmatario diverso dal legale rappresentante.

residente a .....

CAP ..... via ..... n. .... prov. ...

in qualità di legale rappresentante di o di soggetto abilitato a rappresentare (ragione sociale / denominazione del Partner Capofila).....

con sede operativa in .....

CAP ..... via..... n. .... prov. ...

Codice Fiscale .....

Partita Iva .....

avendo preso visione del provvedimento di concessione, Decreto n..... del ..... pubblicato nel BURL n..... del ..... relativamente al “Bando di invito a presentare Progetti di Ricerca Industriale e Sviluppo Sperimentale nei Settori strategici di Regione Lombardia e del Ministero dell’Istruzione, dell’Università e della Ricerca”, in relazione al Progetto di R&S ammesso all’Intervento Finanziario con ID n. ....dal titolo .....

comportante spese ammesse complessive al Progetto di R&S pari ad Euro .....

e con Intervento Finanziario complessivo ammesso al Progetto di R&S pari a Euro ..... di cui:

- a titolo di finanziamento agevolato Euro .....
- a titolo di contributo a fondo perduto Euro .....

**consapevole delle responsabilità penali cui può andare in contro in caso di dichiarazioni mendace o di esibizione di atto falso o contenente dati non rispondenti a verità, ai sensi dell’articolo 76 del D.P.R. 28/12/2000 n. 445,**

### DICHIARA

- che il Progetto di R&S identificato con ID .....è stato avviato in data ..... nel rispetto di quanto previsto agli artt. 8.1 e 16.1 lett. c) del Bando;
- di non essere pendente in contenziosi con Regione Lombardia;
- di aver preso visione e accettato gli obblighi previsti dal Bando;
- la veridicità di tutte le informazioni contenute nella modulistica online e di tutti gli allegati caricati a sistema nella sezione “Documenti da allegare”;
- in caso di soggetti sottoscrittori del contratto di Intervento Finanziario diversi da quelli indicati in fase di presentazione della domanda, di allegare a Sistema Informativo, codice fiscale e copia di un documento di identità in corso di validità del soggetto sottoscrittore, copia sottoscritta dell’eventuale procura conferita ai sensi di legge per la sottoscrizione in caso di soggetto firmatario diverso dal legale rappresentante, e manifestazione al consenso ex art.23 del D.lgs 196/03 sottoscritta mediante apposizione

di firma digitale o elettronica da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner;

- di prendere atto che dal provvedimento di concessione, Decreto n..... del ..... pubblicato nel BURL n..... del ....., il punteggio ponderato relativo alla valutazione della solidità economica finanziaria:
  - è maggiore di 6 punti;
  - è minore di 6 punti e pertanto allega, a Sistema Informativo, copia della garanzia fideiussoria per l'intera quota di finanziamento agevolato dell'Intervento Finanziario concesso (secondo quanto previsto dall'art.14.2 lettera a) punto vi secondo comma);

pertanto,

### **CHIEDE**

- che la prima Tranche dell'Intervento Finanziario venga erogata:
  - a titolo di anticipazione<sup>11</sup> nella misura del ..... (fino a massimo 30%) pari a euro.....;
  - a seguito della effettiva realizzazione del 30% delle spese ammesse complessive del Progetto di R&S, dietro presentazione di una prima relazione intermedia sullo stato di avanzamento del Progetto di R&S e la relativa rendicontazione delle spese sostenute;

e nel caso in cui venga richiesta la prima tranche a titolo di anticipazione,

### **DICHIARA ALTRESÌ**

- di accettare quanto previsto dall'art. 48bis del dpr 602/2003 e dalla circolare n. 22 del 29 luglio 2008 del Ministero Economia e Finanze in merito alle disposizioni sui pagamenti di importi superiori a € 10.000,00;
- di aver allegato a Sistema Informativo i seguenti documenti:
  - nel caso di impresa con punteggio relativo alla valutazione della solidità economica finanziaria maggiore di 6 punti, copia della garanzia fideiussoria per la quota di anticipazione richiesta, secondo quanto previsto dall'art.14.2 lettera a) punto vi primo comma del Bando;
  - Modulo antiriciclaggio ai sensi del D.lgs 231 del 21 novembre 2007 sottoscritto mediante apposizione di firma digitale o elettronica da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare ciascun Partner;
  - Modulo di "Dichiarazione dell'impresa per il rilascio del DURC<sup>12</sup>";

---

<sup>11</sup> Nel caso di soggetti privati, dovrà essere fornita copia originale della fidejussione per un importo pari all'anticipazione concessa secondo quanto previsto all'articolo 14.2 del Bando. Qualora la valutazione della solidità economico finanziaria, del soggetto privato richiedente l'anticipazione, risultasse inferiore ad un punteggio ponderato di 6 punti, la fideiussione che dovrà rilasciata riguarda l'intera quota di finanziamento agevolato dell'Intervento Finanziario concesso secondo quanto previsto all'articolo 14.2 del Bando.

<sup>12</sup> Tale modulo, scaricabile dal Sistema Informativo, dovrà essere debitamente compilato e caricato a Sistema informativo da tutti i soggetti di diritto privato.

- Modulo di “Dichiarazione sostitutiva o Integrativa del Certificato Camerale<sup>13</sup>” (Mod.2/A) per interventi finanziari di importo uguale o superiore a € 154.937,07;

e nel caso in cui abbia acquisito garanzia fideiussoria secondo quanto previsto dall’art.14.2 punto vi,

**SI IMPEGNA**

a trasmettere a Finlombarda S.p.a. copia originale del contratto di garanzia fideiussoria caricata elettronicamente a:

Finlombarda S.p.a.

Via Taramelli, 12 - 20124 Milano

anche a mezzo raccomandata con avviso di ricevimento.

---

Luogo e data

---

Firma digitale o elettronica del legale rappresentante o del soggetto abilitato a rappresentare il Partner capofila

---

<sup>13</sup> Tale Modulo, denominato Mod. 2/A, è obbligatorio per interventi finanziari di importo uguale o superiore a € 154.937,07 ed è scaricabile dal sito della prefettura di propria competenza.

## Modulo 2: Fac-simile di modulo per le dichiarazioni successive all'accettazione dell'Intervento Finanziario per i Partner diversi dal Partner capofila



Ministero dell'Istruzione  
dell'Università e della Ricerca



Regione Lombardia



### DICHIARAZIONI SUCCESSIVE ALL'ACCETTAZIONE DELL'INTERVENTO FINANZIARIO

A VALERE SUL "BANDO DI INVITO A PRESENTARE PROGETTI DI RICERCA INDUSTRIALE E SVILUPPO SPERIMENTALE NEI SETTORI STRATEGICI DI REGIONE LOMBARDIA E DEL MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA"

### DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DI ATTO NOTORIO

(ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. n.445/2000)

#### MODELLO RELATIVO ALLE DICHIARAZIONI:

- ❑ FACOLTÀ DI RICHIEDERE L'ANTICIPAZIONE DELL'INTERVENTO FINANZIARIO
- ❑ POSIZIONI PENDENTI VERSO REGIONE LOMBARDIA

#### Partner

(da compilare per ciascun Partner)

il Sottoscrittore<sup>14</sup> .....

nata/o a ..... il .....

residente a .....

CAP ..... via ..... n. .... prov. ....

<sup>14</sup> In caso di soggetto sottoscrittore diverso da quello che ha firmato in fase di presentazione della domanda, occorre allegare, tramite caricamento nel Sistema Informativo, copia di un documento di identità in corso di validità del soggetto sottoscrittore e copia dell'eventuale procura conferita ai sensi di legge in caso di soggetto firmatario diverso dal legale rappresentante.

in qualità di legale rappresentante di o di soggetto abilitato a rappresentare (ragione sociale/denominazione del Partner) .....

con sede operativa in .....

CAP ..... via..... n. .... prov. ....

Codice Fiscale .....

Partita Iva .....

avendo preso visione del provvedimento di concessione, Decreto n..... del ..... pubblicato nel BURL n..... del ..... relativamente al “Bando di invito a presentare Progetti di Ricerca Industriale e Sviluppo Sperimentale nei Settori strategici di Regione Lombardia e del Ministero dell’Istruzione, dell’Università e della Ricerca”, in relazione al Progetto di R&S ammesso all’Intervento Finanziario con ID n. ....dal titolo .....

.....

comportante spese ammesse complessive al Progetto di R&S pari ad Euro ..... e con Intervento Finanziario complessivo ammesso al Progetto di R&S pari a Euro ..... di cui:

- a titolo di finanziamento agevolato Euro .....
- a titolo di contributo a fondo perduto Euro .....

**consapevole delle responsabilità penali cui può andare in contro in caso di dichiarazioni mendace o di esibizione di atto falso o contenente dati non rispondenti a verità, ai sensi dell’articolo 76 del D.P.R. 28/12/2000 n. 445,**

**DICHIARA**

- di non essere pendente in contenziosi con Regione Lombardia;
- di aver preso visione e accettato gli obblighi previsti dal Bando;
- la veridicità di tutte le informazioni contenute nella modulistica online e di tutti gli allegati caricati a sistema nella sezione “Documenti da allegare”;
- in caso di soggetti sottoscrittori del contratto di Intervento Finanziario diversi da quelli indicati in fase di presentazione della domanda, di allegare a Sistema Informativo, codice fiscale e copia di un documento di identità in corso di validità del soggetto sottoscrittore, copia sottoscritta dell’eventuale procura conferita ai sensi di legge per la sottoscrizione in caso di soggetto firmatario diverso dal legale rappresentante, e manifestazione al consenso ex art.23 del D.lgs 196/03 sottoscritta mediante apposizione di firma digitale o elettronica da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner;
- nel caso di Organismo di ricerca, di aver completato la procedura di registrazione presso il Sistema informatico regionale QuESTIO;
- nel caso di Impresa, di prendere atto che dal provvedimento di concessione, Decreto n..... del ..... pubblicato nel BURL n..... del .....

....., il punteggio ponderato relativo alla valutazione della solidità economica finanziaria:

- è maggiore di 6 punti;
- è minore di 6 punti e pertanto allega, a Sistema Informativo, copia della garanzia fideiussoria per l'intera quota di finanziamento agevolato dell'Intervento Finanziario concesso (secondo quanto previsto dall'art.14.2 lettera a) punto vi secondo comma);

pertanto,

#### **CHIEDE**

- che la prima tranche dell'Intervento Finanziario venga erogata:
  - a titolo di anticipazione<sup>15</sup> nella misura del ..... (fino a massimo 30%) pari a euro.....;
  - a seguito della effettiva realizzazione del 30% delle spese ammesse complessive del Progetto di R&S, dietro presentazione di una prima relazione intermedia sullo stato di avanzamento del Progetto di R&S e la relativa rendicontazione delle spese sostenute;

e nel caso in cui venga richiesta la prima tranche a titolo di anticipazione,

#### **DICHIARA ALTRESÌ**

- di accettare quanto previsto dall'art. 48bis del dpr 602/2003 e dalla circolare n. 22 del 29 luglio 2008 del Ministero Economia e Finanze in merito alle disposizioni sui pagamenti di importi superiori a € 10.000,00;
- di aver allegato a Sistema Informativo i seguenti documenti:
  - nel caso di impresa con punteggio relativo alla valutazione della solidità economica finanziaria maggiore di 6 punti e di Organismi di ricerca privato, copia della garanzia fideiussoria per la quota di anticipazione richiesta, secondo quanto previsto dall'art.14.2 lettera a) punto vi primo comma del Bando;
  - Modulo antiriciclaggio ai sensi del D.lgs 231 del 21 novembre 2007 sottoscritto mediante apposizione di firma digitale o elettronica da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare ciascun Partner;
  - Modulo di "Dichiarazione dell'impresa per il rilascio del DURC<sup>16</sup>";
  - Modulo di "Dichiarazione sostitutiva o Integrativa del Certificato Camerale<sup>17</sup>" (Mod.2/A) per interventi finanziari di importo uguale o superiore a € 154.937,07.

---

<sup>15</sup> Nel caso di soggetti privati, dovrà essere fornita copia originale della fidejussione per un importo pari all'anticipazione concessa secondo quanto previsto all'articolo 14.2 del Bando. Qualora la valutazione della solidità economico finanziaria, del soggetto privato richiedente l'anticipazione, risultasse inferiore ad un punteggio ponderato di 6 punti, la fideiussione che dovrà rilasciata riguarda l'intera quota di finanziamento agevolato dell'Intervento Finanziario concesso secondo quanto previsto all'articolo 14.2 del Bando.

<sup>16</sup> Tale modulo, scaricabile dal Sistema Informativo, dovrà essere debitamente compilato e caricato a Sistema Informativo da tutti i soggetti di diritto privato sia nel caso di imprese sia nel caso di Organismi di ricerca.

<sup>17</sup> Tale Modulo, denominato Mod. 2/A è obbligatorio per interventi finanziari di importo uguale o superiore a € 154.937,07 ed è scaricabile dal sito della prefettura di propria competenza.

---

Luogo e data

---

Firma digitale o elettronica del legale rappresentante o del soggetto abilitato a rappresentare il Partner



**Sezione A) DATI IDENTIFICATIVI DEL TITOLARE/INTESTATARIO DEL RAPPORTO**

**DENOMINAZIONE/RAGIONE SOCIALE E FORMA GIURIDICA**

(beneficiario).....  
INDIRIZZO SEDE LEGALE/ .....

CAP :\_\_:\_\_:\_\_:\_\_: COMUNE ..... PROV :\_\_:\_\_:

codice fiscale :\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:

e/o

partita IVA :\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:

Codice ATECO 2007 \_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_: SAE \_\_:\_\_:\_\_:\_\_ RAE \_\_:\_\_:\_\_:\_\_

Data di costituzione: \_\_:\_\_/\_\_:\_\_/\_\_:\_\_:\_\_:

**Dati relativi al legale rappresentante:**

COGNOME ..... NOME ..... M :\_\_ F :\_\_:

INDIRIZZO DI RESIDENZA .....

CAP :\_\_:\_\_:\_\_:\_\_: COMUNE ..... PROV :\_\_:\_\_:

codice fiscale :\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:

LUOGO DI NASCITA ..... PROV :\_\_:\_\_:

DATA DI NASCITA :\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:

Tipo documento di identificazione :\_\_:\_\_:\_\_ indicare: 01 carta d'identità, 02 passaporto, 03 patente

n.° documento :\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:

(allegare fotocopia in corso di validità)

data rilascio \_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:

scadente il \_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:

autorità :\_\_:\_\_:\_\_ indicare: 01 comune, 02 questura, 03 prefettura

comune :\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:

provincia :\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:

stato :\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:\_\_:

(indicare in alternativa a comune o provincia per aut. straniere)

**Dati relativi all'eventuale delegato ad operare:**

COGNOME ..... NOME ..... M :\_\_ F :\_\_:

INDIRIZZO DI RESIDENZA .....

CAP :\_\_::\_\_: COMUNE ..... PROV :\_\_::\_\_:  
 codice fiscale :\_\_::\_\_:\_\_\_\_\_:  
 LUOGO DI NASCITA ..... PROV :\_\_::\_\_:  
 DATA DI NASCITA :\_\_::\_\_:\_\_\_\_\_:  
 Tipo documento di identificazione :\_\_::\_\_: indicare: 01 carta d'identità, 02 passaporto, 03 patente  
 n.° documento :\_\_::\_\_:\_\_\_\_\_:  
 (allegare fotocopia in corso di validità)  
 data rilascio :\_\_::\_\_:\_\_\_\_\_:  
 scadente il :\_\_::\_\_:\_\_\_\_\_:  
 autorità :\_\_::\_\_: indicare: 01 comune, 02 questura, 03 prefettura  
 comune :\_\_::\_\_:\_\_\_\_\_:  
 provincia :\_\_::\_\_:\_\_\_\_\_:  
 stato :\_\_::\_\_:\_\_\_\_\_:  
 (indicare in alternativa a comune o provincia per aut. straniere)

**Sezione B) TITOLARE EFFETTIVO DEL RAPPORTO (1)**

Il sottoscritto dichiara inoltre:  
*(selezionare una delle seguenti alternative)*

- di essere l'unico titolare effettivo della società/ditta/ente pubblico/privato/fondazione *(in tal caso barrare i riquadri sottostanti);*
- di essere il titolare effettivo della società/ditta/ente pubblico/privato/fondazione unitamente al/i soggetti di seguito indicati *(in tal caso compilare il/i riquadro/i sottostante/i);*
- di non essere il titolare effettivo della società/ditta/ente pubblico/privato/fondazione in quanto il/i titolare effettivo/i è/sono i soggetti di seguito indicati *(in tal caso compilare il/i riquadro/i sottostante/i);*

COGNOME ..... NOME ..... M :\_\_: F :\_\_:  
 INDIRIZZO DI RESIDENZA .....  
 CAP :\_\_::\_\_:\_\_\_\_\_ COMUNE ..... PROV :\_\_::\_\_:





COGNOME .....	NOME .....	M :__ : F :__ :
INDIRIZZO DI RESIDENZA .....		
CAP :__ :__ :__ :__ :	COMUNE .....	PROV :__ :__ :
codice fiscale :__ :__ :__ :__ :__ :__ :__ :__ :__ :__ :__ :__ :		
LUOGO DI NASCITA .....		PROV :__ :__ :
DATA DI NASCITA :__ :__ :__ :__ :__ :__ :		
Tipo documento di identificazione :__ :__ : indicare: 01 carta d'identità, 02 passaporto, 03 patente		
n.° documento :__ :		
(allegare fotocopia in corso di validità)		
data rilascio	__ :__ :__ :__ :__ :__ :	
scadente il	__ :__ :__ :__ :__ :__ :	
autorità	:__ :__ : indicare: 01 comune, 02 questura, 03 prefettura	
comune	:__ :	
provincia	:__ :	
stato	:__ :	
(indicare in alternativa a comune o provincia per aut. straniera)		

**Sezione C) PERSONA POLITICAMENTE ESPOSTA (2)**

Il sottoscritto dichiara:  
*(selezionare una delle seguenti alternative)*

- di essere persona politicamente esposta in quanto .....  
*(selezionare solo in caso di persona fisica non residente indicando la carica ricoperta tra quelle previste alla lett.b) punto (2) dell'Informativa sugli obblighi in allegato)*
- di non essere persona politicamente esposta

**Sezione D) INFORMAZIONI SU SCOPO E NATURA DEL RAPPORTO CONTINUATIVO**

Il sottoscritto dichiara infine che il rapporto è:

(selezionare una delle seguenti alternative)

- relativo all'attività imprenditoriale svolta;
- relativo all'attività professionale svolta;
- altro (indicare) .....

Si allega al presente modulo, copia dei documenti di identità e dei Codici Fiscali di tutte le persone in esso indicate.

Data, .....

Il Legale rappresentante/persona munita di idonei poteri di firma: .....

.....

*Firma digitale o elettronica del legale rappresentante o del soggetto abilitato a rappresentare il dichiarante*

**INFORMATIVA RESA ALL'INTERESSATO ex art. 13, d.lgs. n. 196 del 30 giugno 2003**  
**“Codice in materia di protezione dei dati personali”**

In relazione alle le finalità di cui al d.lgs. 231/2007 si informa che i dati personali da Voi trasmessi saranno trattati, previa manifestazione di assenso, mediante sottoscrizione in calce al presente modulo, nel rispetto della vigente normativa in materia di trattamento dei dati personali (d.lgs. 196/03) per le finalità strettamente funzionali a quanto previsto dal predetto d.lgs. 231/2007, con l'ausilio di strumenti, anche elettronici, idonei a garantirne la sicurezza e la riservatezza.

I dati forniti non saranno diffusi, ma potranno essere comunicati ad Autorità e Organi di Vigilanza e Controllo.

In relazione al trattamento dei dati il soggetto interessato potrà esercitare i diritti di cui all'art. 7 del d.lgs. 196/03, tra cui quello di conoscere l'esistenza di trattamenti di dati che possono riguardarlo, di ottenere la conferma dell'esistenza dei dati personali, la cancellazione, la trasformazione in forma anonima o il blocco dei dati trattati in violazione della legge, nonché l'aggiornamento, la rettifica o l'integrazione dei dati, nonché quello di opporsi, per motivi legittimi, al trattamento dei dati.

Titolare del trattamento dei dati è Finlombarda S.p.A. con sede legale in Milano, piazza Belgioioso n. 2.

**CONSENSO ex art. 23 d.lgs. 196/03**  
**“Codice in materia di protezione dei dati personali”**

Preso atto della sopra riportata informativa, resa ai sensi dell'art. 13 del d.lgs. 196/03, si esprime il consenso a che Finlombarda S.p.A. proceda all'intero trattamento, anche automatizzato, dei nostri dati personali, ivi inclusa la loro eventuale comunicazione/diffusione ai soggetti indicati nella predetta informativa, limitatamente ai fini ivi richiamati.

Data, .....

Il Legale rappresentante/persona munita di idonei poteri di firma: .....

.....

*Firma digitale o elettronica del legale rappresentante o del soggetto abilitato a rappresentare il dichiarante*

## ALLEGATO

### INFORMATIVA SUGLI OBBLIGHI di cui al Decreto Legislativo 21 novembre 2007 n. 231

- (1) TITOLARE EFFETTIVO, Art. 2 Allegato Tecnico al d.lgs. 231/2007 (Rif. Articolo 1, comma 2, lettera u d.lgs. 231/2007)

Per titolare effettivo s'intende:

a) in caso di società:

- 1) la persona fisica o le persone fisiche che, in ultima istanza, possiedono o controllino un'entità giuridica, attraverso il possesso o il controllo diretto o indiretto di una percentuale sufficiente delle partecipazioni al capitale sociale o dei diritti di voto in seno a tale entità giuridica, anche tramite azioni al portatore, purché non si tratti di una società ammessa alla quotazione su un mercato regolamentato e sottoposta a obblighi di comunicazione conformi alla normativa comunitaria o a standard internazionali equivalenti; tale criterio si ritiene soddisfatto ove la percentuale corrisponda al 25 per cento più uno di partecipazione al capitale sociale;
- 2) la persona fisica o le persone fisiche che esercitano in altro modo il controllo sulla direzione di un'entità giuridica;

b) in caso di entità giuridiche quali le fondazioni e di istituti giuridici quali i trust, che amministrano e distribuiscono fondi:

- 1) se i futuri beneficiari sono già stati determinati, la persona fisica o le persone fisiche beneficiarie del 25 per cento o più del patrimonio di un'entità giuridica;
- 2) se le persone che beneficiano dell'entità giuridica non sono ancora state determinate, la categoria di persone nel cui interesse principale è istituita o agisce l'entità giuridica;
- 3) la persona fisica o le persone fisiche che esercitano un controllo sul 25 per cento o più del patrimonio di un'entità giuridica.

### (2) PERSONE POLITICAMENTE ESPOSTE

Per persone politicamente esposte si intendono:

a) ai sensi della Definizione di cui – Art. 1, comma 2, lettera “o” del d.lgs.231/07

"Persone politicamente esposte": le persone fisiche cittadine di altri Stati comunitari o di Stati extracomunitari che occupano o che hanno occupato importanti cariche pubbliche come pure i loro familiari diretti o coloro con i quali tali persone intrattengono notoriamente stretti legami, individuate sulla base dei criteri di cui all'allegato tecnico al presente decreto.

b) ai sensi dell'Art. 1 Allegato Tecnico al d. lgs. 231/2007

1. Per persone fisiche che occupano o hanno occupato importanti cariche pubbliche s'intendono:

- a) i capi di Stato, i capi di governo, i ministri e i vice ministri o sottosegretari;
- b) i parlamentari;

- c) i membri delle corti supreme, delle corti costituzionali e di altri organi giudiziari di alto livello le cui decisioni non sono generalmente soggette a ulteriore appello, salvo in circostanze eccezionali;
- d) i membri delle Corti dei conti e dei consigli di amministrazione delle banche centrali;
- e) gli ambasciatori, gli incaricati d'affari e gli ufficiali di alto livello delle forze armate;
- f) i membri degli organi di amministrazione, direzione o vigilanza delle imprese possedute dallo Stato.

In nessuna delle categorie sopra specificate rientrano i funzionari di livello medio o inferiore. Le categorie di cui alle lettere da a) a e) comprendono, laddove applicabili, le posizioni a livello europeo e internazionale.

2. Per familiari diretti s'intendono:

- a) il coniuge;
- b) i figli e i loro coniugi;
- c) coloro che nell'ultimo quinquennio hanno convissuto con i soggetti di cui alle precedenti lettere;
- d) i genitori.

3. Ai fini dell'individuazione dei soggetti con i quali le persone di cui al numero 1 intrattengono notoriamente stretti legami si fa riferimento a:

- a) qualsiasi persona fisica che ha notoriamente la titolarità effettiva congiunta di entità giuridiche o qualsiasi altra stretta relazione d'affari con una persona di cui al comma 1;
- b) qualsiasi persona fisica che sia unica titolare effettiva di entità giuridiche o soggetti giuridici notoriamente creati di fatto a beneficio della persona di cui al comma 1.

4. Senza pregiudizio dell'applicazione, in funzione del rischio, di obblighi rafforzati di adeguata verifica della clientela, quando una persona ha cessato di occupare importanti cariche pubbliche da un periodo di almeno un anno.

**Modulo 4: Fac-simile di modulo di dichiarazione del Partner privato per il rilascio del Documento Unico di regolarità contributiva (DURC)**



*Ministero dell'Istruzione  
dell'Università e della Ricerca*



Regione Lombardia



**DICHIARAZIONE DEL PARTNER PRIVATO PER IL RILASCIO DEL DOCUMENTO UNICO DI REGOLARITÀ CONTRIBUTIVA (DURC)**

(art. 15 Legge 12/11/2011, n. 183)

Id progetto	
Id Impresa	
Denominazione/Ragione sociale	
Codice fiscale	
Partita IVA	
Sede legale (indirizzo)	
Sede Operativa (indirizzo)	
Indirizzo e-mail/PEC	

TIPO DITTA (vedi Allegato 1 alla presente)

Datore di lavoro

Gestione separata – Committente/Associante

Lavoratore autonomo  
arte e professione

Gestione separata – Titolare di reddito di lavoro autonomo di

INAIL	
Codice ditta	
sede competente	

INPS
Codice Matricola Azienda
sede competente
Posizione contributiva individuale
sede competente
Codice fiscale
sede competente


**Legenda dati INPS:**

-per datore di lavoro indicare la matricola azienda riferita all'attività svolta/da svolgere e la relativa sede competente;

-per lavoratore autonomo indicare la posizione contributiva individuale e la relativa sede competente;

-per gestione separata - committente/associante indicare il codice fiscale del committente e la relativa sede competente; -per gestione separata – titolare di reddito di lavoro autonomo di arte e professione indicare il codice fiscale del soggetto e la relativa sede competente.

CASSA EDILE
Codice impresa
sede competente


C.C.N.L. applicato

Edilizia

Edile con solo impiegati e tecnici

Altri settori (vedi elenco) \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Firma digitale o elettronica del legale rappresentante o del soggetto abilitato a rappresentare il Partner

ALTRI SETTORI CCNL

Abbigliamento
Acquedotti
Aerofotogrammetria
Agenzie Aeree, di Assicurazione, Ippiche e marittime
Agricoltura con obbligo iscrizione Inail
Agricoltura per conto terzi
Alimentari
Allevatori e Consorzi zootecnici
Assicurazioni
Autorimesse e Noleggio
Autostrade
Barbieri e Parrucchieri
Boschi e Foreste
Bottoni
Budella e Trippa
Calzature
Carta
Case di Cura
Cemento
Ceramica e abrasivi
Chimica
Cinematografi e cinematografia
Commercio
Concerte
Consorzi Agrari e di Bonifica
Credito
Dirigenti
Discografici
Elaborazione dati
Emittenti Radio – Televisive

Legno e Arredamento
Magazzini generali
Maglieria
Marittimi
Metalmeccanica
Miniere
Nettezza urbana Igiene ambientale Servizi di pulizia
Odontotecnici
Ombrelli
Oreficeria
Organismi esteri
Ortofrutticoli ed agrumari
Palestre ed Impianti sportivi
Panificazione
Pelli e cuoio
Pesca marittima
Petrolio
Piloti collaudatori Tecnici di volo Collaudatori
Pompe funebri
Porti
Proprietari di fabbricati
Recapito
Retifici
Sacristi
Scuderie – Ippodromi
Scuole laiche Scuole materne Scuole religiose
Servizi in appalto Ferrovie dello stato
Servizi in appalto Ferrovie secondarie
Servizi postali in appalto

Energia Energia – Elettrica	Servizi in appalto della amministrazione Monopoli
Enti di Previdenza Privatizzati	Servizi in appalto per conto della Amministrazione della Difesa
Ferrovie dello Stato	Servizi sanitari
Formazione Professionale	Soccorso stradale
Fotoincisori	Spedizione e Trasporto merci
Fotolaboratori	Studi professionali
Gas e gas liquefatto	Tabacco
Giocattoli	Teatri e Trattenimento
Giornali Quotidiani	Telecomunicazioni
Giornalisti	Terme
Gomma e Materie plastiche	Tessili
Grafica - Grafica editoriale	Trasporti
Interinali	Tributario
Istituti – Consorzi vigilanza privata	Turismo
Istituti Socio – assistenziali	Vetro
Lampade e cinescopi	Viaggiatori e Piazzisti
Lapidei	Videofonografia
Laterizi	Enti pubblici
Lavanderie	Altro (specificare)

## ALLEGATO 1

**Datori di lavoro:** soggetti che hanno alle dipendenze lavoratori subordinati e possono occupare anche lavoratori con rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, resa anche nella modalità a progetto, aventi per oggetto la prestazione di attività svolte senza vincolo di subordinazione. Se selezionato tale tipo, il sistema richiederà l'indicazione del numero di matricola Inps riferito alla posizione per cui è richiesto il DURC ed il settore contrattuale del CCNL applicato dal datore di lavoro.

**Lavoratori autonomi:** soggetti iscritti alla gestione artigiani e commercianti. Se selezionato tale tipo, il sistema richiederà l'indicazione del numero di posizione contributiva individuale riferito alla posizione per cui è richiesto il DURC.

**Gestione Separata - Committenti/Associanti:** soggetti che occupano lavoratori con rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, resa anche nella modalità a progetto, aventi per oggetto la prestazione di attività svolte senza vincolo di subordinazione. Se selezionato tale

tipo, il sistema richiederà l'indicazione del codice fiscale del committente/associante e del CAP della sede legale della posizione per cui è richiesto il DURC.

Gestione Separata – Titolare di reddito di lavoro autonomo di arte e professione (liberi professionisti): soggetti iscritti alla Gestione Separata. Se selezionato tale tipo, il sistema richiederà l'indicazione del codice fiscale e del CAP della residenza anagrafica del libero professionista per il quale è richiesto il DURC.

**Modulo 5: Fac-simile di schema di garanzia fideiussoria rilasciata per anticipazione nell'interesse dell'impresa e/o dell'organismo di ricerca di diritto privato a favore di Finlombarda**

Spett.le  
Finlombarda S.p.A.  
Via Taramelli, 12  
20124 Milano

**PREMESSO**

1. Che con deliberazione della Giunta Regionale n. 1134 del 23 dicembre 2010 è stato pubblicato l' "Accordo di programma in materia di ricerca nei settori dell'agroalimentare, aerospazio, edilizia sostenibile, automotive e energia, fonti rinnovabili e assimilate con implementazione dei distretti tecnologici già riconosciuti delle biotecnologie, ICT e Nuovi materiali" sottoscritto in data 20 dicembre 2010 tra Regione Lombardia e il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca;
2. Che con D.D.U.O. n. 7128 del 29 luglio 2011 e successivi Decreti n. 8207 del 14 settembre 2011 e n. 9436 del 14 ottobre 2011 è stato approvato il "Bando di invito a presentare progetti di ricerca industriale e sviluppo sperimentale nei settori strategici di Regione Lombardia e del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca", di seguito il "Bando";
3. Che con *(inserire estremi provvedimento delibera -, decreto del Direttore/Dirigente/RUP)* è stata approvata la graduatoria dei progetti ammessi e finanziabili in base alle risorse disponibili;
4. Che il Bando stabilisce che l'Intervento Finanziario possa essere erogato in anticipazione per un valore massimo fino al 30% dell'Intervento Finanziario concesso previa stipula di idonea Fidejussione a garanzia della quota di anticipazione richiesta;
5. Che per "idonea" Fidejussione deve intendersi quella rilasciata da banche, da imprese di assicurazione indicate nella L.348/1982, da intermediari finanziari e da confidi iscritti nei rispettivi elenchi di cui agli artt. 106 e 107 del TUB, così come modificati dal D.Lgs. 141/2010, in dipendenza dell'entrata in vigore dei regolamenti ivi previsti;
6. Che il Progetto di R&S presentato dall'Impresa/Organismo di ricerca *(inserire denominazione sociale/ragione sociale )*, con Decreto n.  del , è stato approvato ed ammesso ad Intervento Finanziario in virtù della graduatoria di cui alla precedente premessa 3 per un importo complessivo pari ad Euro *(indicare importo sia in cifre che in lettere)* (di seguito "Somma Concessa" o "Importo Complessivo") di cui:

Euro (indicare importo sia in cifre che in lettere, nel caso di Organismo di ricerca inserire il valore 0 ) a titolo di finanziamento a rimborso;

Euro (indicare importo sia in cifre che in lettere) a titolo di contributo a fondo perduto;

7. Che a titolo di anticipazione viene erogato un importo pari al % dell'Intervento Finanziario ovvero pari ad Euro (indicare importo sia in cifre che in lettere) secondo quanto previsto dal Bando (di seguito per brevità, "Anticipazione");
8. Che ai fini dell'erogazione dell'Intervento Finanziario è necessario il rilascio a Finlombarda S.p.A. di una Fidejussione a copertura dell'Anticipazione.

Tutto quanto sopra premesso, che costituisce parte integrante e inscindibile, atta alla interpretazione della presente Fidejussione (in seguito anche "**Fideiussione**"), sottoscritta addì (data) in (luogo)

tra

**(Banca/Impresa di Assicurazioni / Intermediario finanziario / Confidi)** (di seguito "**Garante**"), con sede legale in , P. IVA , autorizzata ai sensi della normativa vigente al rilascio di garanzie fideiussorie, nella persona di nato a , il , Cod. Fisc. , nella qualità di , munito di idonei poteri a validamente impegnare il Garante nel rilascio della Fideiussione;

nell'interesse di

- **(denominazione sociale/ragione sociale)** (di seguito "**Contraente**"),

a favore di

- **Finlombarda SpA** (di seguito "**Beneficiario**"),

## **SI CONVIENE QUANTO SEGUE**

### **Articolo 1 – (Definizioni)**

Nella presente Fideiussione, salvo venga altrimenti specificato, le parole e le espressioni così come indicate nella "premessa" e nel presente articolo, avranno il significato di seguito indicato:

**Contributo:** la quota dell'Intervento Finanziario erogata al Contraente non soggetta a restituzione; *(inserire la definizione solo nel caso i cui sia presente un contributo a fondo perduto o un finanziamento ex art.72)*;

**Contratto di Intervento Finanziario:** il contratto sottoscritto dal Contraente mediante il quale viene erogato allo stesso l'Intervento Finanziario concesso ai sensi di quanto previsto ai punti 3 e 6 delle premesse;

**Finanziamento:** la quota dell'Intervento Finanziario erogata al Contraente soggetta a restituzione;*(inserire la definizione solo nel caso i cui sia presente un finanziamento o un finanziamento ex art.72)*

**Intervento Finanziario:** l'agevolazione finanziaria concessa al Contraente con Decreto di cui alla Premessa 6,

**Importo Garantito:** la complessiva somma per capitale ed interessi garantita a copertura dell'anticipazione ;

**Inadempimento del Contraente:** il mancato rispetto di qualsiasi obbligo contrattuale da parte del Contraente;

**Piano di Ammortamento:** il documento riepilogativo dei pagamenti dovuti dal Contraente a valere sul Contratto di Intervento Finanziario, inclusivi di quote per capitale ed interessi nonché della previsione delle rispettive scadenze. Il Piano di Ammortamento è allegato al Contratto di Intervento Finanziario; *(inserire la definizione solo nel caso sia presente un finanziamento o un finanziamento ex art.72)*

**Reviviscenza:** ripristino di efficacia della Fideiussione.

### **Articolo 2 (Oggetto della Fidejussione)**

La presente Fideiussione ha, quale oggetto, l'impegno, da parte del Garante, di costituirsi, come effettivamente con la presente si costituisce, fideiussore, nell'interesse del Contraente, rilasciando apposita garanzia, a favore del Beneficiario sino alla concorrenza dell'importo pari ad Euro *(indicare importo sia in cifre che in lettere)*, maggiorato di interessi secondo quanto previsto dal Contratto di Intervento Finanziario, a garanzia dell'Anticipazione concessa. Il Garante si impegna irrevocabilmente ed incondizionatamente, nei limiti del suddetto Importo Garantito, al pagamento delle somme dovute e non ancora rimborsate dal Contraente, in conseguenza dell'inadempimento del Contraente stesso.

### **Articolo 3 (Durata della Fidejussione)**

La presente Fideiussione ha efficacia dalla data di rilascio da parte del Garante e cessa, previa comunicazione di svincolo inviata al Garante dal Beneficiario a mezzo lettera raccomandata A/r oppure mediante posta elettronica certificata, a seguito di: i) verifica positiva da parte di Finlombarda delle spese rendicontate dal Contraente di importo pari al valore dell'Anticipazione; ii) verifica del regolare e corretto adempimento da parte del Contraente delle obbligazioni derivanti dal contratto di intervento finanziario.

La comunicazione di svincolo verrà inviata al Garante entro un periodo di 6 (sei) mesi dalla completa acquisizione della documentazione di spesa relativa all'Anticipazione.

Sono fatti salvi e impregiudicati i casi di reviviscenza secondo quanto previsto all'art. 5 che segue.

#### **Articolo 4 (Obblighi del Garante)**

4.1. Il Garante si obbliga a pagare al Beneficiario, nei limiti dell'Importo Garantito la somma indicatagli dal Beneficiario stesso come dovuta, a prima richiesta, entro e non oltre n. 30 (trenta) giorni dalla ricezione della richiesta stessa.

4.2. Il Garante, fermo quanto previsto al punto 4.1., non potrà opporre alcuna eccezione, anche: i) a fronte di dichiarazione di nullità o invalidità delle obbligazioni derivanti dal sottostante Contratto di Intervento Finanziario; ii) a fronte di opposizione proposta dal Contraente o da altri soggetti comunque interessati; iii) nel caso in cui il Contraente sia nel frattempo cessato, ovvero sia dichiarato fallito o sottoposto a procedure concorsuali o in liquidazione; iv) nel caso di rifiuto a prestare eventuali controgaranzie da parte del Contraente.

4.3. Il Garante si obbliga altresì, a pagare al Beneficiario nei limiti dell'importo garantito, le somme che, pur risultando già rimborsate al medesimo, dovessero essere restituite a seguito di annullamento, inefficacia o revoca dei pagamenti stessi ovvero per qualsiasi altro motivo, le obbligazioni garantite siano dichiarate invalide.

4.4. Le obbligazioni del Garante si intendono assunte in via solidale dal Contraente, con espressa rinuncia al beneficio della preventiva escussione del Contraente stesso.

#### **Art. 5 (Reviviscenza della Fidejussione)**

5.1. La Fideiussione rimarrà valida ed efficace per le obbligazioni del Contraente che dovessero rivivere a seguito di inefficacia, annullamento o revoca dei pagamenti dallo stesso effettuati.

5.2. Il Garante accetta che la presente Fideiussione venga rilasciata con espressa rinuncia al beneficio della preventiva escussione di cui all'art. 1944 del codice civile, e di quanto contemplato dall'art. 1957 del codice civile, volendo ed intendendo il Garante restare obbligato in solido con il Contraente fino alla estinzione del debito garantito, nonché con espressa rinuncia ad opporre eccezioni ai sensi degli artt. 1242 – 1247 del codice civile.

#### **Articolo 6 (Comunicazioni)**

Tutte le comunicazioni tra il Beneficiario ed il Garante dipendenti dalla presente Fideiussione, per essere valide, devono essere fatte esclusivamente con lettera raccomandata agli indirizzi indicati in epigrafe nella presente Fideiussione o mediante posta elettronica certificata, conformemente a quanto previsto dal D.Lgs.28.2.2005 n.82 e successive modifiche, all'indirizzo *(indicare indirizzo di posta elettronica certificata)*.

#### **Articolo 7 (Referenti)**

Il Garante individua quale referente operativo della Fideiussione il Sig.

Ufficio/Area          Indirizzo          Tel          Fax

e-mail:          .

#### **Articolo 8 (Accettazione espressa della Fidejussione)**

Il Garante conviene espressamente che la presente Fideiussione si intenderà accettata dal Beneficiario solo dietro espressa lettera di accettazione e conferma oppure previa

restituzione di copia della garanzia debitamente firmata per accettazione dal Beneficiario. In nessun caso potrà intendersi accettata tacitamente.

**Articolo 9 (Oneri)**

Il Garante conviene che le imposte, tasse, i tributi e gli oneri stabiliti per legge o di qualsiasi natura, presenti e futuri, relativi alla presente Fideiussione ed agli atti da essa dipendenti o dagli atti derivanti dall'eventuale recupero delle somme siano a carico del Contraente.

**Articolo 10 (Foro competente)**

Le Parti convengono di eleggere, per qualsiasi controversia, come Foro competente esclusivo quello di Milano.

**Articolo 11 (Trattamento Dati Personali)**

Le Parti dichiarano di essere state adeguatamente informate circa il trattamento dei dati personali che verrà attuato nelle forme e con le modalità di cui all'informativa preventivamente resa nelle forme di cui al Decreto Legislativo 30 giugno 2003 n. 196.

Letto, confermato e sottoscritto

[Luogo e data]

(il Contraente)

(il Garante)

Si approvano espressamente, ai sensi dell'art.1341 del Codice Civile, le seguenti clausole della presente Fideiussione: artt.3 (Durata), 4 (Obblighi del Garante), 5 (Reviviscenza della Fideiussione) e 10 (Foro competente).

(il Contraente)

(il Garante)

## Modulo 6: Fac-simile di schema di garanzia fideiussoria a scalare a favore di Finlombarda

Spett.le  
Finlombarda S.p.A.  
Via Taramelli, 12  
20124 Milano

### PREMESSO

1. Che con deliberazione della Giunta Regionale n. 1134 del 23 dicembre 2010 è stato pubblicato l' "Accordo di programma in materia di ricerca nei settori dell'agroalimentare, aerospazio, edilizia sostenibile, automotive e energia, fonti rinnovabili e assimilate con implementazione dei distretti tecnologici già riconosciuti delle biotecnologie, ICT e Nuovi materiali" sottoscritto il 20 dicembre 2010 tra Regione Lombardia e il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca;
2. Che con D.D.U.O. n. 7128 del 29 luglio 2011 e successivi Decreti n. 8207 del 14 settembre 2011 e n. 9436 del 14 ottobre 2011 è stato approvato il "Bando di invito a presentare progetti di ricerca industriale e sviluppo sperimentale nei settori strategici di Regione Lombardia e del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca", di seguito il "Bando";
3. Che con (inserire estremi provvedimento delibera -, decreto del Direttore/Dirigente/RUP) è stata approvata la graduatoria dei progetti ammessi e finanziabili in base alle risorse disponibili;
4. Che il Bando stabilisce che il/i soggetto/i privato/i, la cui valutazione di solidità economica finanziaria risulti inferiore ad un punteggio ponderato di 6 punti, possa chiedere l'erogazione dell'Intervento Finanziario, previa stipula di idonea Fidejussione a garanzia dell'intera quota di finanziamento agevolato dell'Intervento Finanziario concesso;
5. Che per "idonea" Fidejussione deve intendersi quella rilasciata da banche, da imprese di assicurazione indicate nella L.348/1982, da intermediari finanziari e da confidi iscritti nei rispettivi elenchi di cui agli artt. 106 e 107 del TUB, così come modificati dal D.Lgs. 141/2010, in dipendenza dell'entrata in vigore dei regolamenti ivi previsti;
6. Che il progetto presentato dall'impresa (inserire nominativo soggetto/ragione sociale ), di seguito per brevità Impresa, con Decreto del , è stato approvato ed ammesso ad Intervento Finanziario in virtù della graduatoria di cui alla precedente

premessa 3 per un importo complessivo pari ad Euro \_\_\_\_\_ (*indicare importo sia in cifre che in lettere*) (di seguito “Somma Concessa” o “Importo Complessivo”) di cui:

Euro \_\_\_\_\_ (*indicare importo sia in cifre che in lettere*) a titolo di finanziamento a rimborso;

Euro \_\_\_\_\_ (*indicare importo sia in cifre che in lettere*) a titolo di contributo a fondo perduto;

7. Che ai fini dell'erogazione dell'Intervento Finanziario è necessario il rilascio a Finlombarda S.p.A. di idonea Fidejussione a garanzia dell'intera quota di finanziamento agevolato dell'Intervento Finanziario concesso.

Tutto quanto sopra premesso, che costituisce parte integrante e inscindibile, atta alla interpretazione della presente Fidejussione (in seguito anche “**Fideiussione**”), sottoscritta addì \_\_\_\_\_ (data) in \_\_\_\_\_ (luogo)

tra

**(Banca/Impresa di Assicurazioni / Intermediario finanziario / Confidi)** \_\_\_\_\_ (di seguito “**Garante**”), con sede legale in \_\_\_\_\_, P. IVA \_\_\_\_\_, autorizzata ai sensi della normativa vigente al rilascio di garanzie fideiussorie, nella persona di \_\_\_\_\_ nato a \_\_\_\_\_, il \_\_\_\_\_, Cod. Fisc. \_\_\_\_\_, nella qualità di \_\_\_\_\_, munito di idonei poteri a validamente impegnare il Garante nel rilascio della Fideiussione;

nell'interesse di

- **(nominativo soggetto/ragione sociale dell'impresa)** \_\_\_\_\_ (di seguito “**Contraente**”),

a favore di

- **Finlombarda SpA** (di seguito “**Beneficiario**”),

## SI CONVIENE QUANTO SEGUE

### **Articolo 1 – (Definizioni)**

Nella presente Fideiussione, salvo venga altrimenti specificato, le parole e le espressioni così come indicate nella “premessa” e nel presente articolo, avranno il significato di seguito indicato:

**Contributo:** la quota dell'intervento finanziario erogata all'Impresa / Contraente non soggetta a restituzione;

**Contratto di Intervento Finanziario:** il contratto sottoscritto dal Contraente mediante il quale viene erogato allo stesso l'intervento finanziario concesso ai sensi di quanto previsto ai punti 3 e 6 delle premesse;

**Importo Garantito:** è la complessiva somma per capitale ed interessi garantita a copertura dell'Intervento Finanziario;

**Importo a scalare:** l'importo garantito, inclusivo quindi, di capitale e interessi, così come varia nell'ambito di operatività della Fideiussione, in dipendenza dei pagamenti effettuati dal Contraente al Beneficiario, in conformità del Piano di Ammortamento;

**Intervento Finanziario:** l'agevolazione finanziaria concessa al Contraente con Decreto di cui alla Premessa 6

**Inadempimento del Contraente:** il mancato rispetto di qualsiasi obbligo contrattuale da parte del Contraente;

**Piano di Ammortamento:** il documento riepilogativo dei pagamenti dovuti dal Contraente a valere sul Contratto di Intervento Finanziario, inclusivi di quote per capitale ed interessi nonché della previsione delle rispettive scadenze. Il Piano di Ammortamento è allegato al Contratto di Intervento Finanziario;

**Reviviscenza:** il ripristino di efficacia della Fideiussione.

### ***Articolo 2 (Oggetto della Fidejussione)***

La presente Fideiussione ha, quale oggetto, l'impegno, da parte del Garante, di costituirsi, come effettivamente con la presente si costituisce, fideiussore, nell'interesse del Contraente, rilasciando apposita garanzia a scalare, a favore del Beneficiario sino alla concorrenza dell'importo pari ad Euro \_\_\_\_\_ (*indicare importo sia in cifre che in lettere*), maggiorato di interessi secondo quanto previsto dal Contratto di Intervento Finanziario.

Il Garante si impegna irrevocabilmente ed incondizionatamente, nei limiti dell'Importo Garantito, al pagamento delle somme dovute e non ancora rimborsate dal Contraente, in conseguenza dell'inadempimento del Contraente stesso.

La Fideiussione si ridurrà proporzionalmente in corrispondenza dei pagamenti effettuati dal Contraente in conformità al Piano di Ammortamento.

### ***Articolo 3 (Durata della Fidejussione)***

La presente Fideiussione ha efficacia dalla data di rilascio da parte del Garante e cessa, previa comunicazione di svincolo definitivo inviata al Garante dal Beneficiario a mezzo lettera raccomandata A/r oppure mediante posta elettronica certificata, alla conclusione del periodo di rimborso. Sono fatti salvi e impregiudicati i casi di reviviscenza, di cui all'art. 5.

### ***Articolo 4 (Obblighi del Garante)***

4.1. Il Garante si obbliga a pagare al Beneficiario, nei limiti dell'Importo Garantito e progressivamente dell'importo a scalare, la somma indicatagli dal Beneficiario stesso come dovuta, a prima richiesta, entro e non oltre n. 30 (trenta) giorni dalla ricezione della richiesta stessa.

4.2. Il Garante, fermo quanto previsto al punto 4.1., non potrà opporre alcuna eccezione, anche: i) a fronte di dichiarazione di nullità o invalidità delle obbligazioni derivanti dal sottostante Contratto di Intervento Finanziario ii) per opposizione proposta dal Contraente o

da altri soggetti comunque interessati iii) nel caso in cui il Contraente sia dichiarato nel frattempo cessato, ovvero dichiarato fallito ovvero sottoposto a procedure concorsuali o in liquidazione; iv) nel caso di rifiuto a prestare eventuali controgaranzie da parte del Contraente.

4.3. Il Garante si obbliga, in ogni caso, a pagare al Beneficiario nei limiti dell'importo garantito e progressivamente dell'importo a scalare, le somme che, pur risultando già rimborsate al medesimo, dovessero essere restituite a seguito di annullamento, inefficacia o revoca dei pagamenti stessi, ovvero per qualsiasi altro motivo, le obbligazioni garantite siano dichiarate invalide.

4.4. Le obbligazioni del Garante si intendono assunte in via solidale dal Contraente, con espressa rinuncia al beneficio della preventiva escussione del Contraente stesso.

4.5 Il Contraente si obbliga nei confronti del Garante a fornire allo stesso documentazione comprovante i pagamenti effettuati in conformità del Piano di Ammortamento, ai fini dello svincolo progressivo della Fideiussione.

#### **Art. 5 (Reviviscenza della Fidejussione)**

5.1. La Fideiussione rimarrà valida ed efficace per le obbligazioni del Contraente che dovessero rivivere a seguito di inefficacia, annullamento o revoca dei pagamenti dallo stesso effettuati.

5.2. Il Garante accetta che la presente Fideiussione venga rilasciata con espressa rinuncia al beneficio della preventiva escussione di cui all'art. 1944 del codice civile, e di quanto contemplato dall'art. 1957 del codice civile, volendo ed intendendo il Garante restare obbligato in solido con il Contraente fino alla estinzione del debito garantito, nonché con espressa rinuncia ad opporre eccezioni ai sensi degli artt. 1242 – 1247 del codice civile.

#### **Articolo 6 (Comunicazioni)**

Tutte le comunicazioni tra il Beneficiario ed il Garante dipendenti dalla presente Fideiussione, per essere valide, devono essere fatte esclusivamente con lettera raccomandata agli indirizzi indicati in epigrafe nella presente Fideiussione o mediante posta elettronica certificata, conformemente a quanto previsto dal D.Lgs.28.2.2005 n.82 e successive modifiche, all'indirizzo *(indicare indirizzo di posta elettronica certificata)*.

#### **Articolo 7 (Referenti)**

Il Garante individua quale referente operativo della Fideiussione il Sig. \_\_\_\_\_ Ufficio/Area  
Indirizzo \_\_\_\_\_ Tel \_\_\_\_\_ Fax \_\_\_\_\_  
e-mail: \_\_\_\_\_

#### **Articolo 8 (Accettazione espressa della Fidejussione)**

Il Garante conviene espressamente che la presente Fideiussione si intenderà accettata dal Beneficiario solo dietro espressa lettera di accettazione e conferma oppure previa restituzione di copia della garanzia debitamente firmata per accettazione dal Beneficiario. In nessun caso potrà intendersi accettata tacitamente.

#### **Articolo 9 (Oneri)**

Il Garante conviene che le imposte, le tasse, i tributi e gli oneri stabiliti per legge o di qualsiasi natura, presenti e futuri, relativi alla presente Fideiussione ed agli atti da essa dipendenti o dagli atti derivanti dall'eventuale recupero delle somme siano a carico del Contraente.

**Articolo 10 (Foro competente)**

Le Parti convengono di eleggere, per qualsiasi controversia, come Foro competente esclusivo quello di Milano.

**Articolo 11 (Trattamento Dati Personali)**

Le Parti dichiarano di essere state adeguatamente informate circa il trattamento dei dati personali che verrà attuato nelle forme e con le modalità di cui all'informativa preventivamente resa nelle forme di cui al Decreto Legislativo 30 giugno 2003 n. 196.

Letto, confermato e sottoscritto

[Luogo e data]

(il Contraente)

(il Garante)

Si approvano espressamente, ai sensi dell'art.1341 del Codice Civile, le seguenti clausole della presente Fideiussione: artt.3 (Durata), 4 (Obblighi del Garante), 5 (Reviviscenza della Fideiussione) e 10 (Foro competente).

(il Contraente)

(il Garante)

## Modulo 7: Fac-simile di domanda di erogazione



UNIONE  
EUROPEA



*Ministero dell'Istruzione  
dell'Università e della Ricerca*



  
Regione Lombardia



Spett.le

REGIONE LOMBARDIA

D.G. Industria, Artigianato,  
Edilizia e Cooperazione

Unità Organizzativa  
Competitività

Piazza Città di Lombardia 1  
20124 MILANO

e.p.c. FINLOMBARDA SpA  
Via Taramelli 12  
20124 Milano

CESTEC SpA  
Via Taramelli 12  
20124 Milano

**OGGETTO: Domanda di erogazione dell'Intervento Finanziario a valere del "Bando di invito a presentare Progetti di Ricerca Industriale e Sviluppo Sperimentale nei Settori strategici di Regione Lombardia e del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca".**

Il/la sottoscritto/a<sup>18</sup>: .....

codice fiscale .....

---

<sup>18</sup> In caso di soggetto sottoscrittore diverso da quello che ha firmato in fase di presentazione della domanda, occorre allegare, tramite caricamento nel Sistema Informativo, copia di un documento di identità in corso di validità del soggetto sottoscrittore e copia dell'eventuale procura conferita ai sensi di legge in caso di soggetto firmatario diverso dal legale rappresentante.

nato/a a ..... il .....  
residente in ..... Prov..... via .....

in qualità di legale rappresentante di o di soggetto abilitato a rappresentare (ragione sociale/denominazione) .....

con sede operativa in .....

C.F. ....

P.IVA

.....  
dati di iscrizione a CCIAA: n.....prov. ....il: .....

indirizzo mail che Regione Lombardia utilizzerà per le comunicazioni ufficiali relative al Progetto di R&S: .....

in qualità di Partner capofila del Progetto di R&S ID ..... ammesso all'Intervento Finanziario con d.d.u.o. n. [●] del [●] a titolo di:

- Micro impresa
- Piccola impresa
- Media impresa
- Grande Impresa

## CHIEDE

- L'erogazione della seguente Tranche di Intervento Finanziario (*selezionare una delle seguenti alternative*):

- Prima Tranche a seguito di rendicontazione
- Seconda Tranche
- Tranche a saldo

per un importo complessivo pari a Euro .....

di cui:

- Euro ..... per il Partner capofila .....
- Euro ..... per il Partner .....
- Euro ..... per il Partner .....
- Euro ..... per il Partner .....

a fronte di un Progetto di R&S avviato in data .....

- Nel caso di richiesta di erogazione della seconda Tranche o della Tranche a saldo, una variazione o rimodulazione di spesa rispetto al piano di spese presentato in sede di domanda di partecipazione al Bando (*selezionare una delle seguenti alternative*):

- Sì  
 No

### DICHIARA

ai sensi e per gli effetti di cui agli artt. 38, 46, 47, 48, 75 e  
 76 del Decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445:

- Che nel periodo intercorrente dal ..... al ....., ha sostenuto una spesa complessiva pari a Euro ..... con riferimento al Progetto di R&S nel suo complesso e come dettagliato nella seguente tabella:

Voci di spesa	Importi	
	€ al netto di IVA	€ IVA ammissibile (ovvero non recuperabile)
<b>A) Attività di ricerca industriale</b>		
Personale (ricercatori, tecnici e altro personale ausiliario)		
Macchinari, attrezzature		
Ricerca contrattuale, competenze tecniche e brevetti, servizi di consulenza e servizi equivalenti (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S)		
Spese generali supplementari direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 10% delle spese totali ammissibili sostenute da ciascun Partner)		
Altri costi di esercizio direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S; specificare)		
<b>TOTALE RICERCA INDUSTRIALE</b>		
<b>B) Attività di sviluppo sperimentale</b>		
Personale (ricercatori, tecnici e altro personale ausiliario)		
Macchinari, attrezzature		
Ricerca contrattuale, competenze tecniche e brevetti, servizi di consulenza e servizi equivalenti (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S)		
Spese generali supplementari direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 10% delle spese totali ammissibili sostenute		

da ciascun Partner)		
Altri costi di esercizio direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S; specificare)		
<b>TOTALE SVILUPPO SPERIMENTALE</b>		
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>		

#### DICHIARA ALTRESI'

- di avere compilato e trasmesso, assieme al presente modulo di domanda di erogazione l'allegato relativo alle spese sostenute da ciascun Partner (debitamente firmati digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante o da chi abilitato a rappresentare il Partner) quale parte integrante al presente modulo di domanda di erogazione;
- di avere compilato e trasmesso tutta la documentazione prevista per la domanda di erogazione dell'Intervento Finanziario e di prendere atto che essa costituisce parte integrante e sostanziale della presente domanda di erogazione;
- la veridicità e la conformità di dati, notizie e dichiarazioni riportate nella domanda di erogazione e negli allegati richiesti per la rendicontazione delle spese;
- di impegnarsi a consentire approfondimenti, controlli ed accertamenti che Regione Lombardia, il Comitato tecnico dell'Accordo e/o l'Assistenza Tecnica dovessero ritenere opportuni in ordine allo svolgimento della verifica della rendicontazione delle spese sostenute e/o dell'avanzamento delle attività progettuali;
- di impegnarsi a produrre ogni ulteriore documentazione, anche sotto forma di autocertificazione, che Regione Lombardia e/o l'Assistenza Tecnica riterranno utile richiedere ai fini delle sopradette verifiche;
- di aver allegato a Sistema Informativo:
  - per ciascun Partner, la seguente documentazione:
    - quadro dettagliato delle spese sostenute e portate a rendicontazione da ciascun Partner, relative a ciascuna voce di spesa ammissibile e comprensive delle relative dichiarazioni, debitamente firmato digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante o chi abilitato a impegnare ciascun Partner (in formato pdf) di cui all'Allegato A alla presente domanda di erogazione;
    - dichiarazione del Partner privato per il rilascio del DURC (ai sensi dell'art.15 della legge n.183 del 12/11/2011), in formato pdf e firmato digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante del Partner;
    - modulo di "Dichiarazione sostitutiva o Integrativa del Certificato Camerale" per interventi finanziari di importo uguale o superiore a € 154.937,07 tale modulo è scaricabile dal sito della prefettura di propria competenza con il riferimento di "Mod.2/A", firmato digitalmente o elettronicamente dal legale rappresentante di ciascun Partner;

- copie dei giustificativi di spesa e delle relative quietanze portate in rendicontazione (in formato pdf) conformemente a quanto previsto nel Bando e nelle Linee Guida per la rendicontazione delle spese;
  - copia fotostatica di un documento di identità in corso di validità del rappresentante legale o di chi abilitato a rappresentare il Partner;
  - copia dell'eventuale procura conferita per la sottoscrizione della domanda di erogazione o di altra documentazione richiesta ai fini della presente domanda di erogazione in caso di soggetto firmatario diverso dal legale rappresentante (allegato in file pdf);
- in caso di domanda di erogazione della prima Tranche a seguito di rendicontazione, la prima relazione intermedia sullo stato di avanzamento del Progetto di R&S firmato digitalmente o elettronicamente, da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner capofila (in formato pdf);
  - in caso di domanda di erogazione della seconda Tranche, la relazione intermedia sullo stato di avanzamento del Progetto di R&S firmato digitalmente o elettronicamente, da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner capofila (in formato pdf);
  - in caso di domanda di erogazione della Tranche a saldo, la relazione finale del Progetto di R&S firmato digitalmente o elettronicamente da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner capofila (in formato pdf);
  - in caso di domanda di erogazione della seconda Tranche o della Tranche a saldo e di contestuale richiesta di variazione o rimodulazione delle spese rispetto al piano presentato in sede di domanda di partecipazione al Bando, una nuova Scheda Tecnica di Progetto comprensiva del nuovo piano di spese firmato digitalmente o elettronicamente da parte del legale rappresentante o chi abilitato a impegnare il Partner capofila (in formato word e excel) nei quali sono state rappresentate la variazione o rimodulazione delle spese e delle attività rispetto al progetto inizialmente presentato e le connesse motivazioni;
  - in caso di domanda di erogazione della Tranche a saldo, di aver provveduto al corretto inserimento, nell'apposita sezione del Sistema Informativo, della valorizzazione degli indicatori di impatto, risultato e realizzazione, rilevati a conclusione del Progetto di R&S.

---

Luogo e data

---

Firma digitale o elettronica del legale rappresentante o del soggetto abilitato a rappresentare il Partner capofila

<p>Ai sensi dell'art. 38 (L-R) comma 3 del D.P.R. n. 445 del 28 dicembre 2000, l'autentica delle firme in calce potrà, oltre che nelle consuete forme, essere effettuata allegando la fotocopia di un valido documento di identità del/i firmatario/i.</p>
--



Regione Lombardia



## ALLEGATO A). ALLA DOMANDA DI EROGAZIONE

### DICHIARAZIONI SOSTITUTIVE DI ATTO NOTORIO

(compilare per ogni Partner partecipante al Partenariato, compreso il capofila)

In relazione al Progetto di R&S di cui alla presente

Il/la sottoscritto/a: .....

codice fiscale .....

P.IVA .....

nato/a a ..... il .....

residente in ..... Prov..... via .....

in qualità di legale rappresentante di o di soggetto abilitato a rappresentare (ragione sociale/denominazione del Partner) .....

con sede operativa in .....

- in qualità di Partner del Progetto di R&S ID ..... ammesso all'Intervento Finanziario con d.d.u.o. n. [●] del [●], a titolo di:

- Micro impresa
- Piccola impresa
- Media impresa
- Grande impresa
- Organismo di ricerca privato
- Organismo di ricerca pubblico

- con riferimento al Contratto di Intervento Finanziario ..... sottoscritto in data .....

**DICHIARA**

ai sensi e per gli effetti di cui agli artt. 38, 46, 47, 48, 75 e 76 del Decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445

- che nel periodo intercorrente dal ..... al .....,  
 ha sostenuto una spesa pari a Euro .....  
 come dettagliato nella seguente tabella:

Partner: .....		
Voci di spesa	Importi	
	€ al netto di IVA	€ IVA ammissibile (ovvero non recuperabile)
<b>A) Attività di ricerca industriale</b>		
Personale (ricercatori, tecnici e altro personale ausiliario)		
<i>di cui per management di Progetto di R&amp;S</i>		
Macchinari, attrezzature		
Ricerca contrattuale, competenze tecniche e brevetti, servizi di consulenza e servizi equivalenti (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S)		
Spese generali supplementari direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 10% delle spese totali ammissibili sostenute da ciascun Partner)		
Altri costi di esercizio direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S; specificare)		
<i>di cui costi per la realizzazione di attività preliminari di analisi (massimo 5% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&amp;S)</i>		
<b>TOTALE RICERCA INDUSTRIALE</b>		
<b>B) Attività di sviluppo sperimentale</b>		
Personale (ricercatori, tecnici e altro personale ausiliario)		
<i>di cui per management di Progetto di R&amp;S</i>		
Macchinari, attrezzature		
Ricerca contrattuale, competenze tecniche e brevetti, servizi di consulenza e servizi equivalenti (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S)		
Spese generali supplementari direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 10% delle spese totali ammissibili sostenute da ciascun Partner)		

Altri costi di esercizio direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S; specificare)		
<i>di cui costi per la realizzazione di attività preliminari di analisi (massimo 5% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&amp;S)</i>		
<b>TOTALE SVILUPPO SPERIMENTALE</b>		
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>		

a fronte del quale richiede l'erogazione di Euro .....

- che il quadro dettagliato delle spese sostenute e portate a rendicontazione da ciascun Partner, relative a ciascuna voce di spesa ammissibile, allegato alla presente domanda di erogazione sono parte integrante della stessa, con conseguente responsabilità penale del legale rappresentante o chi abilitato a rappresentare il Partner nel caso di dichiarazione mendace o contenente dati non rispondenti a verità, ai sensi dell'art.76 del DPR 28/12/2000;
- di aver realizzato il Progetto di R&S in conformità - nel contenuto, nelle modalità, nei tempi e nelle spese sostenute - alle dichiarazioni contenute nella domanda di partecipazione al Bando e nel contratto di Intervento Finanziario sottoscritto con Finlombarda S.p.A.;
- che non sono intervenute variazioni comportanti il venir meno dei requisiti di ammissibilità sulla base dei quali l'Intervento Finanziario è stato concesso (salvo eventuali variazioni autorizzate);
- che le fatture e i documenti giustificativi di cui al quadro dettagliato delle spese sostenute e portate a rendicontazione da ciascun Partner, corrispondono specificamente ed esclusivamente ai costi sostenuti per la realizzazione del Progetto di R&S ammesso all'Intervento Finanziario;
- che i costi relativi alle prestazioni rese dal personale dipendente sono strettamente connesse al Progetto di R&S;
- che il Progetto di R&S è stato realizzato sul territorio della Regione Lombardia nella/e sede/i per la/le quale/i è stato richiesto l'Intervento Finanziario;
- che le attrezzature e i beni strumentali acquistati per la realizzazione del Progetto di R&S sono presenti presso la/e sede/i di cui al punto precedente;
- di non avere ottenuto o, in caso contrario, di avere restituito e, comunque, di rinunciare ad ottenere per i medesimi investimenti oggetto del presente Intervento Finanziario, altre agevolazioni pubbliche contributive o finanziarie a valere su leggi statali o regionali, o di altri enti e/o istituzioni pubbliche;
- che il Partner privato è in attività, non si trova in stato di fallimento, liquidazione, amministrazione controllata o concordato preventivo e che non sono in corso procedimenti che possano determinare una delle predette procedure;
- che il Partner ha assolto a tutti gli obblighi previsti dalla normativa fiscale e tributaria nazionale e regionale;

- di essere in regola con la normativa antimafia;
- che il Partner ha assolto tutti gli obblighi previsti dalla normativa sulla sicurezza del lavoro;
- di essere in regola con l'adempimento dell'obbligo di versamento derivante dalla notifica di una o più cartelle di pagamento come dall'art. 48 bis dpr 29.9.73 n. 602;
- di operare nel pieno rispetto delle vigenti norme edilizie ed urbanistiche;
- che il personale non dipendente risulta regolarmente contrattualizzato a norma di legge;
- che i beni e servizi oggetto dell'Intervento Finanziario verranno utilizzati esclusivamente nella/e sede/i per la/le quale/i è stato richiesto l'Intervento Finanziario per tutta la durata dell'intervento agevolativo;
- che il Partner impresa mantenga l'attività economica per un periodo di 5 anni dalla conclusione del Progetto di R&S (art. 57 del Regolamento CE 1083/2006);
- che le prestazioni per ricerca contrattuale e i servizi di consulenza e simili sono stati effettuati sulla scorta di contratti scritti. I soggetti/strutture che hanno prestato prestazioni per ricerca contrattuale o consulenze sono qualificati e possiedono specifiche competenze tecniche e professionali funzionali allo svolgimento delle attività progettuali;
- che le prestazioni relative alle acquisizioni di servizi di consulenze, non riguardano spese a carattere continuativo e/o periodico, né sono connesse alle normali attività di funzionamento del Partner e rispettano le condizioni poste dalla legge, bensì sono utilizzati in modo esclusivo per le attività strettamente connesse alla realizzazione del Progetto di R&S commissionate a terzi con appositi atti scritti depositati presso l'azienda;
- che gli *'altri costi di esercizio'* sono stati calcolati in funzione della loro quota parte connessa al progetto;
- che gli originali dei titoli di spesa riportate nel quadro dettagliato delle spese sostenute e portate a rendicontazione da ciascun Partner, saranno conservate per un periodo di 10 (dieci) anni a decorrere dalla data di erogazione del saldo dell'Intervento Finanziario;
- la perfetta concordanza dei dati esposti con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- di consentire, per tutti gli anni previsti, verifiche e controlli presso la propria sede, da parte degli incaricati della competente Struttura regionale, del Comitato tecnico dell'Accordo e/o dell'Assistenza Tecnica e fornire ogni utile dato e/o informazione richiesta;
- che ogni acquisto sia il risultato di una transazione effettuata alle normali condizioni di mercato e libera da elementi di collusione.

#### **DICHIARA ALTRESI'**

- che le spese rendicontate corrispondono alla somma delle spese sostenute e riportate nelle tabelle allegate, parte integranti alla presente dichiarazione;
- che le spese esposte corrispondono specificatamente ed esclusivamente ai costi sostenuti per la realizzazione del Progetto di R&S ammesso a Intervento Finanziario;
- che le stesse spese sono conformi alle disposizioni del regolamento (CE) n.1083/2006 in materia di regole di complementarità e concorrenza, come indicate negli

orientamenti strategici comunitari per la coesione, nel quadro di riferimento strategico nazionale e nei programmi operativi (art.9 del regolamento);

- di essere a conoscenza della normativa comunitaria in materia di ammissibilità delle spese;
- la veridicità di quanto contenuto nella presente dichiarazione, la validità degli elementi esposti e la loro corrispondenza con quanto presente nei documenti inoltrati per adempiere agli obblighi del monitoraggio;
- di aver rispettato l'incidenza percentuale delle spese relative al Progetto di R&S.

**E CON RIFERIMENTO ALLE SPESE DI PERSONALE  
DICHIARA**

- che il sig. \_\_\_\_\_ è \_\_\_\_\_ (indicare se è dipendente oppure in caso di personale non dipendente indicare tipo di contratto) del Partner richiedente;
- che le spese ad esso riferite ed indicate nella tabella riepilogativa delle spese di personale corrispondono specificamente ed esclusivamente al Progetto di R&S, conformemente a quanto dichiarato nella domanda partecipazione al Bando;
- che le spese dichiarate sono state regolarmente sostenute e sono state pagate entro il termine di realizzazione del Progetto di R&S.

**E CON RIFERIMENTO ALLE PRESTAZIONI PROFESSIONALI COLLEGATE AI COSTI  
DI RICERCA CONTRATTUALE O DI SERVIZI DI CONSULENZA  
DICHIARA**

- di aver regolarmente assolto agli obblighi di legge in merito ai versamenti degli oneri relativi alle fatture/parcelle/notule riportate nella seguente tabella<sup>19</sup>:

<b>FORNITORE/CONSUL ENTE</b>	<b>FATTURA/PARCELLA/ NOTULA (N. E DATA)</b>	<b>IMPORTO FATTURA</b>	<b>ONERI DI LEGGE</b>	<b>ESTREMI PAGAMENTO</b>

**E CON RIFERIMENTO AI COSTI DI MATERIALI IN MAGAZZINO  
DICHIARA**

- che il costo delle materie prime prelevate da magazzino ed imputato al Progetto di R&S è pari a complessivi Euro ..... (costo unitario Euro.....)

<sup>19</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

– unità prelevate n. ) ed è calcolato sulla base del costo di inventario di magazzino, così come risulta dalla documentazione contabile e amministrativa.

---

Luogo e data

---

Firma digitale o elettronica del legale rappresentante o del soggetto abilitato a rappresentare il Partner

Ai sensi dell'art. 38 (L-R) comma 3 del D.P.R. n. 445 del 28 dicembre 2000, l'autentica delle firme in calce potrà, oltre che nelle consuete forme, essere effettuata allegando la fotocopia di un valido documento di identità del/i firmatario/i.

## A - PERSONALE DI R&S, PERSONALE TECNICO, PERSONALE AUSILIARIO e PERSONALE DI MANAGEMENT

	%	IMPORTO
Ricerca industriale <sup>20</sup>		
Sviluppo sperimentale <sup>21</sup>		
Totale		

### A.1 PERSONALE DI R&S, PERSONALE TECNICO, PERSONALE AUSILIARIO e PERSONALE DI MANAGEMENT RELATIVI AD ATTIVITÀ DI RICERCA INDUSTRIALE

TIPOLOGIA DI ATTIVITÀ SVOLTA	TOTALE COSTO IMPUTABILE AL PROGETTO	
A.1.1 - Attività di RICERCA E SVILUPPO	22	
A.1.2 - Attività di MANAGEMENT	23	Percentuale (a.1.2/a.1.1) - %
<b>TOTALE</b>		

<sup>20</sup> Totale delle spese di personale impiegato nelle attività di Ricerca Industriale del Progetto di R&S.

<sup>21</sup> Totale delle spese di personale impiegato nelle attività di Sviluppo Sperimentale del Progetto di R&S.

<sup>22</sup> Riportare il totale di cui alla tabella a.1.1.

<sup>23</sup> Riportare il totale di cui alla tabella a.1.2.

### A.1.1 - Personale di Ricerca e Sviluppo, tecnico e ausiliario<sup>24</sup>

N° ID	N°MATRICOLA/ N° CONTRATTO <sup>25</sup>	COGNOME e NOME	QUALIFICA <sup>26</sup>	TIPO DI CONTRATTO DI LAVORO	TIPOLOGIA PERSONALE <sup>27</sup>	RUOLO SVOLTO NEL PROGETTO	COSTO MEDIO ORARIO	ORE LAVORATE sul PROGETTO	COSTO IMPUTATO LORDO	NETTO PAGATO	FIRMA
1											
...											
n											
<b>TOTALE</b>											

### A.1.2 - Personale di management<sup>28</sup>

N° ID	N°MATRICOLA/ N° CONTRATTO <sup>29</sup>	COGNOME e NOME	QUALIFICA <sup>30</sup>	TIPO DI CONTRATTO DI LAVORO	RUOLO SVOLTO NEL PROGETTO	COSTO MEDIO ORARIO	ORE LAVORATE sul PROGETTO	COSTO IMPUTATO LORDO	NETTO PAGATO	FIRMA
1										

<sup>24</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

<sup>25</sup> Inserire: il n° di matricola per i dipendenti; il numero di contratto per il personale non dipendente.

<sup>26</sup> D=Dirigente; Q=Quadro; I=Impiegato; O=Operaio; C=Collaboratore

<sup>27</sup> Utilizzare la seguente nomenclatura: **R&S**= personale di R&S; **TEC**= personale tecnico; **AUS**= personale ausiliario.

<sup>28</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

<sup>29</sup> Inserire: il n° di matricola per i dipendenti; il numero di contratto per il personale non dipendente.

<sup>30</sup> D=Dirigente; Q=Quadro; I=Impiegato; O=Operaio; C=Collaboratore

...										
n										
									TOTALE	

**A.2 PERSONALE DI R&S, PERSONALE TECNICO, PERSONALE AUSILIARIO e PERSONALE DI MANAGEMENT RELATIVI AD ATTIVITÀ DI SVILUPPO SPERIMENTALE**

TIPOLOGIA DI ATTIVITÀ SVOLTA	TOTALE COSTO IMPUTABILE AL PROGETTO	
A.2.1 - Attività di RICERCA E SVILUPPO	31	
A.2.2 - Attività di MANAGEMENT	32	Percentuale (a2.1/a.2.1) - %
<b>TOTALE</b>		

**A.2.1 - Personale di Ricerca e Sviluppo, tecnico e ausiliario<sup>33</sup>**

<sup>31</sup> Riportare il totale di cui alla tabella a.2.1.

<sup>32</sup> Riportare il totale di cui alla tabella a.2.2.

<sup>33</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

N° ID	N°MATRICOLA/ N° CONTRATTO <sup>34</sup>	COGNOME e NOME	QUALIFICA <sup>35</sup>	TIPO DI CONTRATTO DI LAVORO	TIPOLOGIA PERSONALE <sup>36</sup>	RUOLO SVOLTO NEL PROGETTO	COSTO MEDIO ORARIO	ORE LAVORATE sul PROGETTO	COSTO IMPUTATO LORDO	NETTO PAGATO	FIRMA
1											
...											
n											
<b>TOTALE</b>											

### A.2.2 - Personale di management<sup>37</sup>

N° ID	N°MATRICOLA/ N° CONTRATTO <sup>38</sup>	COGNOME e NOME	QUALIFICA <sup>39</sup>	TIPO DI CONTRATTO DI LAVORO	RUOLO SVOLTO NEL PROGETTO	COSTO MEDIO ORARIO	ORE LAVORATE sul PROGETTO	COSTO IMPUTATO LORDO	NETTO PAGATO	FIRMA
1										
...										
n										

<sup>34</sup> Inserire: il n° di matricola per i dipendenti; il numero di contratto per il personale non dipendente.

<sup>35</sup> D=Dirigente; Q=Quadro; I=Impiegato; O=Operaio; C=Collaboratore

<sup>36</sup> Utilizzare la seguente nomenclatura: **R&S**= personale di R&S; **TEC**= personale tecnico; **AUS**= personale ausiliario.

<sup>37</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

<sup>38</sup> Inserire: il n° di matricola per i dipendenti; il numero di contratto per il personale non dipendente.

<sup>39</sup> D=Dirigente; Q=Quadro; I=Impiegato; O=Operaio; C=Collaboratore

---

TOTALE

--	--	--	--

## B – COSTI DI AMMORTAMENTO DI MACCHINARI E ATTREZZATURE

	%	IMPORTO
Ricerca industriale <sup>40</sup>		
Sviluppo sperimentale <sup>41</sup>		
Totale		

### B.1 COSTI DI AMMORTAMENTO DI MACCHINARI E ATTREZZATURE RELATIVI AD ATTIVITA' DI RICERCA INDUSTRIALE<sup>42</sup>

N° ID	FORNITORE	DESCRIZIONE/OGGETTO DELLA FATTURA	N° FATTURA	DATA FATTURA	IMPORTO (AL NETTO DI IVA)	ANNI AMMORTAMENTO	DURATA DI UTILIZZO	MISURA DI UTILIZZO	IMPORTO RENDICONTATO
1									
...									
n									
<b>TOTALE</b>									

<sup>40</sup> Totale delle spese impiegato nelle attività di Ricerca Industriale del Progetto di R&S.

<sup>41</sup> Totale delle spese impiegato nelle attività di Sviluppo Sperimentale del Progetto di R&S.

<sup>42</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

**B.2 COSTI DI AMMORTAMENTO DI MACCHINARI E ATTREZZATURE RELATIVI AD ATTIVITA' DI SVILUPPO SPERIMENTALE<sup>43</sup>**

N° ID	FORNITORE	DESCRIZIONE/OGGETTO DELLA FATTURA	N° FATTURA	DATA FATTURA	IMPORTO (AL NETTO DI IVA)	ANNI AMMORTAMENTO	DURATA DI UTILIZZO	MISURA DI UTILIZZO	IMPORTO RENDICONTATO
1									
...									
n									
<b>TOTALE</b>									

---

<sup>43</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

**C – COSTI DI RICERCA CONTRATTUALE, DELLE COMPETENZE TECNICHE, DEI BREVETTI (ACQUISTATI O IN LICENZA), DEI SERVIZI DI CONSULENZA O SERVIZI EQUIVALENTI**

	<b>%</b>	<b>IMPORTO</b>
Ricerca industriale <sup>44</sup>		
Sviluppo sperimentale <sup>45</sup>		
Totale		

**C.1 COSTI DI RICERCA CONTRATTUALE, DELLE COMPETENZE TECNICHE, DEI BREVETTI (ACQUISTATI O IN LICENZA), DEI SERVIZI DI CONSULENZA O SERVIZI EQUIVALENTI RELATIVI AD ATTIVITA' DI RICERCA INDUSTRIALE<sup>46</sup>**

**C.1.1 - RICERCA CONTRATTUALE E SERVIZI DI CONSULENZA O SERVIZI EQUIVALENTI <sup>47</sup>**

<b>N° ID</b>	<b>FORNITORE/CONSULENTE</b>	<b>DESCRIZIONE DELLA RICERCA CONTRATTUALE/CONSULENZA/ALTRO</b>	<b>N° FATTURA/P ARCELLA/NOTULA</b>	<b>DATA FATTURA/P ARCELLA/NOTULA</b>	<b>IMPORTO (AL NETTO DI IVA)</b>	<b>IVA</b>	<b>IMPORTO RENDICONTATO sul PROGETTO</b>
1							

<sup>44</sup> Totale delle spese impiegato nelle attività di Ricerca Industriale del Progetto di R&S.

<sup>45</sup> Totale delle spese impiegato nelle attività di Sviluppo Sperimentale del Progetto di R&S.

<sup>46</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

<sup>47</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

...								
n								
							<b>TOTALE</b>	

**C.1.2 – COMPETENZE TECNICHE, ACQUISTO di BREVETTI, LICENZE e KNOW-HOW<sup>48</sup>**

N° ID	FORNITORE/ ENTE DI RIFERIMENTO	TIPO (SOLO PER BREVETTI)*	DESCRIZIONE	N° FATTURA/ RICEVUTA	DATA FATTURA	IMPORTO (AL NETTO DI IVA)	IVA	IMPORTO RENDICONTATO	
1									
...									
n									
								<b>TOTALE</b>	

\* N=Nazionale; E=Europeo; PCT=Internazionale

**C.2 COSTI DI RICERCA CONTRATTUALE, DELLE COMPETENZE TECNICHE, DEI BREVETTI (ACQUISTATI O IN LICENZA), DEI SERVIZI DI CONSULENZA O SERVIZI EQUIVALENTI RELATIVI AD ATTIVITA' DI SVILUPPO SPERIMENTALE<sup>49</sup>**

**C.2.1 - RICERCA CONTRATTUALE E SERVIZI DI CONSULENZA O SERVIZI EQUIVALENTI<sup>50</sup>**

<sup>48</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

<sup>49</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

<sup>50</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

N° ID	FORNITORE/CONSULENTE	DESCRIZIONE DELLA RICERCA CONTRATTUALE/CONSULENZA/ALTRO	N° FATTURA/P ARCELLA/ NOTULA	DATA FATTURA/P ARCELLA/N OTULA	IMPORTO (AL NETTO DI IVA)	IVA	IMPORTO RENDICONTATO sul PROGETTO
1							
...							
n							
<b>TOTALE</b>							

**C.2.2 – COMPETENZE TECNICHE, ACQUISTO di BREVETTI, LICENZE e KNOW-HOW<sup>51</sup>**

N° ID	FORNITORE/ ENTE DI RIFERIMENTO	TIPO (SOLO PER BREVETTI)*	DESCRIZIONE	N° FATTURA/ RICEVUTA	DATA FATTURA	IMPORTO (AL NETTO DI IVA)	IVA	IMPORTO RENDICONTATO
1								
...								
n								
<b>TOTALE</b>								

\* N=Nazionale; E=Europeo; PCT=Internazionale

<sup>51</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

## D – ALTRI COSTI DI ESERCIZIO

	%	IMPORTO
Ricerca industriale <sup>52</sup>		
Sviluppo sperimentale <sup>53</sup>		
Totale		

### D.1 ALTRI COSTI DI ESERCIZIO RELATIVI AD ATTIVITA' DI RICERCA INDUSTRIALE<sup>54</sup>

#### D.1.1 - ALTRI COSTI DI ESERCIZIO<sup>55</sup>

N° ID	FORNITORE	DESCRIZIONE/OGGETTO DELLA FATTURA	N° FATTURA	DATA FATTURA	COSTO UNITARIO DEL BENE	QUANTITÀ	IMPORTO (AL NETTO DI IVA)	IVA	IMPORTO RENDICONTATO
1									
...									

<sup>52</sup> Totale delle spese impiegato nelle attività di Ricerca Industriale del Progetto di R&S.

<sup>53</sup> Totale delle spese impiegato nelle attività di Sviluppo Sperimentale del Progetto di R&S.

<sup>54</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

<sup>55</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

n									
<b>TOTALE</b>									

### D.1.2 – SPESE DI CERTIFICAZIONE<sup>56</sup>

N° ID	FORNITORE/CONSULENTE	DESCRIZIONE DELL'ATTIVITÀ DI ANALISI PRELIMINARE PRESTATATA	N° FATTURA	DATA FATTURA	IMPORTO (AL NETTO DI IVA)	IVA	IMPORTO RENDICONTATO
1							
...							
n							
<b>TOTALE</b>							

### D.1.3 - ONERI DI COMMISSIONE PER LE GARANZIE<sup>57</sup>

	DESCRIZIONE	COSTO	DATA PAGAMENTO
1			
...			
n			

<sup>56</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

<sup>57</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

#### D.1.4 –ANALISI PRELIMINARI DI FATTIBILITÀ <sup>58</sup>

N° ID	FORNITORE/CONSULENTE	DESCRIZIONE DELL'ATTIVITA' DI ANALISI PRELIMINARE PRESTATATA	N° FATTURA	DATA FATTURA	IMPORTO (AL NETTO DI IVA)	IVA	IMPORTO RENDICONTATO
1							
...							
n							
<b>TOTALE</b>							

#### D.2 ALTRI COSTI DI ESERCIZIO RELATIVI AD ATTIVITA' DI SVILUPPO SPERIMENTALE <sup>59</sup>

##### D.2.1 - ALTRI COSTI DI ESERCIZIO <sup>60</sup>

N° ID	FORNITORE	DESCRIZIONE/OGGETTO DELLA FATTURA	N° FATTURA	DATA FATTURA	COSTO UNITARIO DEL BENE	QUANTITÀ	IMPORTO (AL NETTO DI IVA)	IVA	IMPORTO RENDICONTATO
1									
...									
n									

<sup>58</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

<sup>59</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

<sup>60</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

TOTALE



**D.2.2 – SPESE DI CERTIFICAZIONE<sup>61</sup>**

N° ID	FORNITORE/CONSULENTE	DESCRIZIONE DELL'ATTIVITÀ DI ANALISI PRELIMINARE PRESTATATA	N° FATTURA	DATA FATTURA	IMPORTO (AL NETTO DI IVA)	IVA	IMPORTO RENDICONTATO
1							
...							
n							
<b>TOTALE</b>							

**D.2.3 - ONERI DI COMMISSIONE PER LE GARANZIE<sup>62</sup>**

	DESCRIZIONE	COSTO	DATA PAGAMENTO
1			
...			
n			

<sup>61</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

<sup>62</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

**D.2.4 –ANALISI PRELIMINARI DI FATTIBILITÀ <sup>63</sup>**

<b>N° ID</b>	<b>FORNITORE/CONSULENTE</b>	<b>DESCRIZIONE DELL'ATTIVITA' DI ANALISI PRELIMINARE PRESTATATA</b>	<b>N° FATTURA</b>	<b>DATA FATTURA</b>	<b>IMPORTO (AL NETTO DI IVA)</b>	<b>IVA</b>	<b>IMPORTO RENDICONTATO</b>
<b>1</b>							
<b>...</b>							
<b>n</b>							
<b>TOTALE</b>							

---

<sup>63</sup> Inserire tante righe quante necessitano.



Le spese generali imputate al Progetto di R&S sono relative alle voci di spesa riportate nella seguente tabella.

	%	IMPORTO
Ricerca industriale <sup>64</sup>		
Sviluppo sperimentale <sup>65</sup>		
Totale		

#### E.1 - SPESE GENERALI RELATIVE AD ATTIVITA' DI RICERCA INDUSTRIALE<sup>66</sup>

	DESCRIZIONE	GIUSTIFICATIVO DI SPESA (TIPO, N. DATA))	IMPORTO COMPLESSIVO	IMPORTO IMPUTATO AL PROGETTO CON PRO-RATA	Rif. DATA PAGAMENTO	TITOLO PAGAMENTO
1						
...						
n						
	<b>TOTALE</b>					

#### E.2 - SPESE GENERALI RELATIVE AD ATTIVITA' DI SVILUPPO SPERIMENTALE<sup>67</sup>

<sup>64</sup> Totale delle spese impiegato nelle attività di Ricerca Industriale del Progetto di R&S.

<sup>65</sup> Totale delle spese impiegato nelle attività di Sviluppo Sperimentale del Progetto di R&S.

<sup>66</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

<sup>67</sup> Inserire tante righe quante necessitano.

	DESCRIZIONE	GIUSTIFICATIVO DI SPESA (TIPO, N. DATA))	IMPORTO	IMPORTO IMPUTATO AL PROGETTO CON PRO-RATA	Rif. DATA PAGAMENTO	TITOLO PAGAMENTO
1						
...						
n						
<b>TOTALE</b>						

## Modulo 8: Fac-simile di richiesta di proroga



UNIONE  
EUROPEA



*Ministero dell'Istruzione  
dell'Università e della Ricerca*



Regione Lombardia



Spett.le  
REGIONE LOMBARDIA  
D.G. Industria, Artigianato,  
Edilizia e Cooperazione  
Unità Organizzativa  
Competitività  
Piazza Città di Lombardia 1  
20124 MILANO

e.p.c. FINLOMBARDA SpA  
Via Taramelli 12  
20124 Milano

CESTEC SpA  
Via Taramelli 12  
20124 Milano

**OGGETTO: Richiesta di proroga per la realizzazione del Progetto di R&S ID ..... a valere del “Bando di invito a presentare Progetti di Ricerca Industriale e Sviluppo Sperimentale nei Settori strategici di Regione Lombardia e del Ministero dell’Istruzione, dell’Università e della Ricerca”.**

Il/la sottoscritto/a<sup>68</sup>: .....

<sup>68</sup> In caso di soggetto sottoscrittore diverso da quello che ha firmato in fase di presentazione della domanda, occorre allegare, tramite caricamento nel Sistema Informativo, copia di un documento di identità in corso di validità del soggetto sottoscrittore e copia dell'eventuale procura conferita ai sensi di legge in caso di soggetto firmatario diverso dal legale rappresentante.



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

### E DICHIARA

ai sensi e per gli effetti di cui agli artt. 38, 46, 47, 48, 75 e  
76 del Decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445:

- la presente richiesta di proroga determina (*selezionare una delle seguenti alternative*):
  - una durata di realizzazione del Progetto di R&S pari o inferiore ai 24 mesi;
  - una durata di realizzazione del Progetto di R&S superiore ai 24 mesi e pari o inferiore a 27 mesi, e ne viene fatta richiesta nei termini indicati nel Bando, ossia sino a 30 giorni prima del termine ultimo indicato per la realizzazione del Progetto di R&S nella domanda di partecipazione al Bando;
  
- di aver allegato a Sistema Informativo, la documentazione necessaria a supporto della richiesta di proroga:
  - la nuova “Scheda Tecnica di Progetto” nell’ambito della quale sono rappresentate le rimodulazioni delle attività e delle spese in funzione della proroga richiesta firmata digitalmente dal legale rappresentante o da chi abilitato a rappresentare il Partner capofila;
  - qualsiasi altra documentazione utile o necessaria.
  
- in caso di richiesta di proroga che determina una durata di realizzazione del Progetto di R&S superiore ai 24 mesi e pari o inferiore a 27 mesi, di aver presentato nei termini indicati nelle Linee Guida per la rendicontazione delle spese, una relazione di avanzamento *ad hoc* del Progetto di R&S nella quale sono stati rappresentati gli elementi o le criticità inerenti la realizzazione del Progetto di R&S che hanno portato alla richiesta della proroga;

\_\_\_\_\_  
Luogo e data

\_\_\_\_\_  
Firma digitale o elettronica del legale rappresentante o del soggetto abilitato a rappresentare il Partner capofila

Ai sensi dell’art. 38 (L-R) comma 3 del D.P.R. n. 445 del 28 dicembre 2000, l’autentica delle firme in calce potrà, oltre che nelle consuete forme, essere effettuata allegando la fotocopia di un valido documento di identità del/i firmatario/i.
---

## Modulo 9: Fac-simile di comunicazione periodica di monitoraggio delle spese



UNIONE  
EUROPEA



  
*Ministero dell'Istruzione  
dell'Università e della Ricerca*



Regione Lombardia



Spett.le  
REGIONE LOMBARDIA  
D.G. Industria, Artigianato,  
Edilizia e Cooperazione  
Unità Organizzativa  
Competitività  
Piazza Città di Lombardia 1  
20124 MILANO

**OGGETTO:** Comunicazione periodica di monitoraggio delle spese al ..... del Progetto di R&S ID ..... a valere del “Bando di invito a presentare Progetti di Ricerca Industriale e Sviluppo Sperimentale nei Settori strategici di Regione Lombardia e del Ministero dell’Istruzione, dell’Università e della Ricerca”.

In relazione al Progetto di R&S ammesso all'Intervento Finanziario con ID n. .... dal titolo .....  
.....  
comportante spese ammesse complessive al Progetto di R&S pari ad Euro .....  
e con Intervento Finanziario complessivo concesso pari a Euro ..... di cui:

- a titolo di finanziamento agevolato Euro .....
- a titolo di quota fondo perduto Euro .....

Il/la sottoscritto/a<sup>69</sup>: .....  
 codice fiscale .....  
 nato/a a ..... il .....  
 in qualità di legale rappresentante di o di soggetto abilitato a rappresentare (ragione sociale/denominazione) il Partner capofila .....

### COMUNICA CHE

- alla data odierna, relativamente al Progetto di R&S sopra indicato sono state effettivamente sostenute e regolarmente liquidate spese, al netto di IVA o con IVA non recuperabile, ..... per ..... Euro .....
- dette spese sono così dettagliatamente descritte:

Partner Capofila .....

Voci di spesa	Importi presentati		Importi ammessi		Importi imputati	
	€ al netto di IVA	€ IVA ammissibile	€ al netto di IVA	€ IVA ammissibile	€ al netto di IVA	€ IVA ammissibile
<b>A) Attività di ricerca industriale</b>						
Personale (ricercatori, tecnici e altro personale ausiliario)						
Macchinari, attrezzature						
Ricerca contrattuale, competenze tecniche e brevetti, servizi di consulenza e servizi equivalenti (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S)						
Spese generali supplementari direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 10% delle spese totali ammissibili sostenute da ciascun Partner)						
Altri costi di esercizio direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S; specificare)						
<b>TOTALE RICERCA INDUSTRIALE</b>						
<b>B) Attività di sviluppo sperimentale</b>						
Personale (ricercatori, tecnici e altro)						

<sup>69</sup> In caso di soggetto sottoscrittore diverso da quello che ha firmato in fase di presentazione della domanda, occorre allegare, tramite caricamento nel Sistema Informativo, copia di un documento di identità in corso di validità del soggetto sottoscrittore e copia dell'eventuale procura conferita ai sensi di legge in caso di soggetto firmatario diverso dal legale rappresentante.

personale ausiliario)						
Macchinari, attrezzature						
Ricerca contrattuale, competenze tecniche e brevetti, servizi di consulenza e servizi equivalenti (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S)						
Spese generali supplementari direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 10% delle spese totali ammissibili sostenute da ciascun Partner)						
Altri costi di esercizio direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S; specificare)						
<b>TOTALE SVILUPPO SPERIMENTALE</b>						
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>						

Partner .....

Voci di spesa	Importi presentati		Importi ammessi		Importi imputati	
	€ al netto di IVA	€ IVA ammissibile	€ al netto di IVA	€ IVA ammissibile	€ al netto di IVA	€ IVA ammissibile
<b>A) Attività di ricerca industriale</b>						
Personale (ricercatori, tecnici e altro personale ausiliario)						
Macchinari, attrezzature						
Ricerca contrattuale, competenze tecniche e brevetti, servizi di consulenza e servizi equivalenti (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S)						
Spese generali supplementari direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 10% delle spese totali ammissibili sostenute da ciascun Partner)						
Altri costi di esercizio direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S; specificare)						
<b>TOTALE RICERCA INDUSTRIALE</b>						
<b>B) Attività di sviluppo sperimentale</b>						
Personale (ricercatori, tecnici e altro personale ausiliario)						

Macchinari, attrezzature						
Ricerca contrattuale, competenze tecniche e brevetti, servizi di consulenza e servizi equivalenti (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S)						
Spese generali supplementari direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 10% delle spese totali ammissibili sostenute da ciascun Partner)						
Altri costi di esercizio direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S; specificare)						
<b>TOTALE SVILUPPO SPERIMENTALE</b>						
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>						

Partner n.....

Voci di spesa	Importi presentati		Importi ammessi		Importi imputati	
	€ al netto di IVA	€ IVA ammissibile	€ al netto di IVA	€ IVA ammissibile	€ al netto di IVA	€ IVA ammissibile
<b>A) Attività di ricerca industriale</b>						
Personale (ricercatori, tecnici e altro personale ausiliario)						
Macchinari, attrezzature						
Ricerca contrattuale, competenze tecniche e brevetti, servizi di consulenza e servizi equivalenti (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S)						
Spese generali supplementari direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 10% delle spese totali ammissibili sostenute da ciascun Partner)						
Altri costi di esercizio direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S; specificare)						
<b>TOTALE RICERCA INDUSTRIALE</b>						
<b>B) Attività di sviluppo sperimentale</b>						
Personale (ricercatori, tecnici e altro personale ausiliario)						
Macchinari, attrezzature						
Ricerca contrattuale, competenze tecniche						

e brevetti, servizi di consulenza e servizi equivalenti (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S)						
Spese generali supplementari direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 10% delle spese totali ammissibili sostenute da ciascun Partner)						
Altri costi di esercizio direttamente imputabili all'attività di ricerca (massimo 30% delle spese totali ammissibili del Progetto di R&S; specificare)						
<b>TOTALE SVILUPPO SPERIMENTALE</b>						
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>						

- dette spese sono riferite ai seguenti documenti giustificativi di spesa:

N° ID	FORNITORE/CONSULENTE	N. DOCUMENTO	DATA DOCUMENTO	DATA FATTURA	DATA PAGAMENTO	IMPORTO RENDICONTATO
1						
...						
n						

### DICHIARA

ai sensi e per gli effetti di cui agli artt. 38, 46, 47, 48, 75 e 76 del Decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445:

- che sono state già allegate a Sistema Informativo, conformemente al Bando e alle Linee Guida per la Rendicontazione delle Spese, le copie dei giustificativi di spesa e delle relative quietanze, sui cui originali è stata apposta in modo indelebile, a cura di ciascun Soggetto beneficiario, la dicitura indicata nelle suddette Linee Guida;
- che le spese esposte corrispondono specificatamente ed esclusivamente ai costi sostenuti per la realizzazione del Progetto di R&S oggetto dell'Intervento Finanziario concesso;
- che le stesse sono conformi alle disposizioni del regolamento (CE) n. 1083/2006 in materia di regole di complementarietà e concorrenza, come indicate negli orientamenti strategici comunitari per la coesione, nel quadro di riferimento nazionale e nei programmi operativi (art. 9 del regolamento);

- di essere a conoscenza della normativa comunitaria in materia di ammissibilità delle spese;
- la veridicità di quanto contenuto nella presente dichiarazione, la validità degli elementi esposti e la loro corrispondenza con quanto presente nei documenti inoltrati per adempiere agli obblighi di monitoraggio;
- di avere rispettato l'incidenza percentuale delle spese relative al Progetto di R&S;

---

Luogo e data

---

Firma digitale o elettronica del legale rappresentante o del soggetto abilitato a rappresentare il Partner capofila

Ai sensi dell'art. 38 (L-R) comma 3 del D.P.R. n. 445 del 28 dicembre 2000, l'autentica delle firme in calce potrà, oltre che nelle consuete forme, essere effettuata allegando la fotocopia di un valido documento di identità del/i firmatario/i.

