



LOMBARDY GREEN CHEMISTRY ASSOCIATION
Selezione First Level Control

Interreg



Co-funded by
the European Union

Alpine Space

Apertura posizione: 31 Luglio 2024
Chiusura candidature: 10 Settembre 2024

Oggetto: Invito a presentare candidature per servizi di assistenza finanziaria (First level control - FLC) nell'ambito del progetto Diverse (Project id ASP0500481) finanziato dal Programma Spazio Alpino 2021-2027

Premessa

LOMBARDY GREEN CHEMISTRY ASSOCIATION (LGCA) intende procedere alla selezione di un fornitore per l'affidamento di un servizio di assistenza finanziaria e audit.

Il servizio è richiesto nell'ambito del progetto Diverse (Project id ASP0500481) finanziato dal Programma Spazio Alpino 2021-2027, di cui LGCA è partner.

In esecuzione di quanto previsto dal "First level control manual" parte integrante del capitolo D "Project implementation" del *Programme Manual* del Programma Spazio Alpino 2021-2027, qui in allegato, LGCA invita a presentare preventivo per la procedura di affidamento del servizio in oggetto da espletarsi ai sensi di quanto disposto dall'articolo D.1 (Control and audit) come meglio descritto nel documento allegato.

La presente richiesta di preventivo non vincola LGCA all'affidamento del servizio oggetto della stessa. L'affidamento avverrà anche in presenza di almeno tre preventivi validi.

LGCA procederà ad individuare il preventivo migliore privilegiando quello ritenuto congruo e conveniente (*best value for money criteria*).

Requisiti e criteri per la selezione

LOMBARDY GREEN CHEMISTRY ASSOCIATION

Piazza della Trivulziana 4/A, 20126 Milano (MI)

Codice Fiscale: 97676070150

Partita IVA: 09571440966

e-mail: segreteria@chimicaverdelombardia.it

sito internet: www.chimicaverdelombardia.it



In linea con l'articolo 46 (8 e 9) del regolamento Interreg (Regolamento (UE) 2021/1059) un organismo di controllo può essere un'autorità nazionale o regionale o un ente privato o una persona fisica. Nel caso di soggetto privato o persona fisica, l'organismo di controllo deve soddisfare almeno uno dei seguenti requisiti:

- essere membro di un organismo o istituzione contabile o di revisione nazionale che a sua volta è membro di Federazione Internazionale dei Contabili (IFAC);
- se il suddetto ente o istituzione non è membro dell'IFAC deve quantomeno impegnarsi a farlo effettuare i controlli in conformità con gli standard e l'etica IFAC;
- essere iscritto come revisore legale nel pubblico registro di un organismo pubblico di vigilanza in un Member State.

In aggiunta alle disposizioni, l'organismo di controllo deve essere indipendente dal beneficiario.

L'esecuzione delle verifiche previste dall' art. 23 del Reg. (UE) n. 1299/2013 e dall' art. 125 del Reg. (UE) 1303/2013 dovrà essere affidata a controllori designati tra soggetti qualificati, in possesso dei necessari requisiti di professionalità, onorabilità, indipendenza e conoscenza della lingua inglese.

I requisiti professionali richiesti sono elencati nell'**Allegato A** (Onorabilità, professionalità e indipendenza), in particolare il controllore incaricato deve essere iscritto, da non meno di tre anni, all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili - Sezione A, o in alternativa, essere iscritto da non meno di tre anni al Registro dei Revisori Legali di cui al decreto legislativo n. 39/2010 e ss.mm.ii.

Tipologia di servizio richiesto

In accordo con le procedure previste dall'articolo D.1 Controllo and audit del "*Programme Manual*" l'external auditor anche attraverso electronic JEMS è tenuto alla verifica:

- ✓ verificare con cadenza semestrale lo stato di avanzamento della spesa e la sua coerenza con i criteri di eleggibilità previsti dal Programma in accordo con la lista delle spese e i report intermedi prodotti dal beneficiario. Sono previsti almeno 6 periodi di rendicontazione a far tempo dalla data di avvio del progetto e per i successivi 36 mesi.
- ✓ verificare la compilazione dei riepiloghi di spesa, budget, report, ecc, redatti dal Beneficiario a valere sul Progetto indicato in premessa
- ✓ verificare i costi diretti ed indiretti imputati al Progetto (giustificativi di spesa, quietanze di pagamento, ecc.)
- ✓ predisporre il First Level Control certificate secondo le direttive e le linee guida definite dal Programma Spazio Alpino attraverso electronic JEMS
- ✓ predisporre lettere con eventuali rilievi riscontrati in fase di audit intermedi e finali

LOMBARDY GREEN CHEMISTRY ASSOCIATION

Piazza della Trivulziana 4/A, 20126 Milano (MI)

Codice Fiscale: 97676070150

Partita IVA: 09571440966

e-mail: segreteria@chimicaverdelombardia.it

sito internet: www.chimicaverdelombardia.it



- ✓ le spese sono in linea con le regole nazionali ed europee di ammissibilità del Programma Spazio Alpino
- ✓ le spese sono state effettivamente pagate ad eccezione dei costi relativi agli ammortamenti, agli importi forfettari e tassi forfettari
- ✓ le spese sono state sostenute e sono state pagate (con le eccezioni di cui alla lettera "b") entro il termine stabilito
- ✓ coerenza delle spese rispetto al periodo del progetto
- ✓ le spese basate su importi forfettari e tassi forfettari (se esistenti) sono calcolati correttamente e il calcolo il metodo utilizzato è appropriato;
- ✓ le spese rimborsate sulla base dei costi ammissibili effettivamente sostenuti sono registrate correttamente in un sistema contabile separato o ha un codice contabile adeguato assegnato
- ✓ i documenti di spesa sono disponibili per l'ispezione
- ✓ le spese in divise diverse dall'euro sono state convertite utilizzando il tasso di cambio corretto
- ✓ sono state osservate le pertinenti norme UE / nazionali / istituzionali e in materia di appalti pubblici
- ✓ sono state osservate le norme sulla pubblicità dell'UE e del programma
- ✓ le spese sono legate ad attività in linea con il modulo di domanda e il contratto di sovvenzione

Modalità di presentazione della proposta

Al fine di partecipare alla procedura di selezione, i fornitori dovranno inviare il proprio preventivo riportante nell'oggetto "Diverse (Project id ASP0500481)" esclusivamente all'indirizzo e-mail segreteria@chimicaverdelombardia.it riportando nell'oggetto della mail la dicitura: "Selezione First level Control".

LOMBARDY GREEN CHEMISTRY ASSOCIATION

Piazza della Trivulziana 4/A, 20126 Milano (MI)

Codice Fiscale: 97676070150

Partita IVA: 09571440966

e-mail: segreteria@chimicaverdelombardia.it

sito internet: www.chimicaverdelombardia.it