



# Regione Lombardia

---

DECRETO N. 9705

Del 27/06/2024

---

Identificativo Atto n. 192

DIREZIONE GENERALE UNIVERSITA', RICERCA, INNOVAZIONE

Oggetto

POR FESR 2014-2020 - AGGIORNAMENTO DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO (SI.GE.CO.)  
ADOTTATO CON DECRETO N. 11912 DEL 18 NOVEMBRE 2016 – I PROVVEDIMENTO 2024

L'atto si compone di \_\_\_\_\_ pagine di cui  
\_\_\_\_\_ pagine di allegati parte integrante



## Regione Lombardia

### IL DIRIGENTE DELLA U.O. AUTORITA' FESR E POC

#### VISTI:

- Il Regolamento (UE) N. 1301/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e a disposizioni specifiche concernenti l'obiettivo "Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione" e che abroga il Regolamento (CE) n. 1080/2006 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;
- il Regolamento (UE) N. 1303/2013 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 "recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca e disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca, e che abroga il Regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio" e in particolare agli articoli 123 "Designazione delle autorità" e 124 "Procedura per la designazione dell'autorità di gestione e dell'autorità di certificazione";
- il Regolamento Delegato (UE) n. 480/2014 della Commissione del 3 marzo 2014 che integra il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca e disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca;
- il Regolamento di esecuzione (UE) n. 1011/2014 della Commissione del 22 settembre 2014 recante modalità di esecuzione del Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda i modelli per la presentazione di determinate informazioni alla Commissione e le norme dettagliate concernenti gli scambi di informazioni tra beneficiari e Autorità di Gestione, Autorità di Certificazione, Autorità di Audit e Organismi Intermedi;
- il Regolamento (UE, EURATOM) n. 1046/2018 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 18 luglio 2018 che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione e che abroga il Regolamento (CE, Euratom) n. 966/2012;

#### VISTI:

- l'Accordo di Partenariato 2014-2020 con l'Italia approvato con decisione di esecuzione della Commissione europea del 29 ottobre 2014 con Nota Ares (2014) 3601652 – C (2014) 8021 final e ss.mm.ii., in particolare l'Allegato II "Elementi salienti della proposta di Si.Ge.Co. 2014-



## Regione Lombardia

2020” (paragrafi 1.1 “Autorità di Gestione”; 1.2 “Autorità di Certificazione”; 1.3 “Organismi Intermedi”; 1.4 “Autorità di Audit”);

- il Programma Operativo Regionale (POR) a valere sul Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) 2014-2020 adottato con Decisione di Esecuzione della Commissione Europea C (2015) 923 final del 12 febbraio 2015 e ss.mm.ii

### VISTE:

- la DGR n.4185 del 13/01/2021 che ha approvato il I Provvedimento Organizzativo 2021 con cui sono state costituite alcune Direzioni generali, tra le quali la Direzione Generale “Istruzione, Università, Ricerca, Innovazione e Semplificazione”;
- la DGR n. 5913 del 31/01/2022 che ha approvato il III Provvedimento Organizzativo 2022 con cui è stabilita la collocazione dell’AdG POR FESR 2014-2020 nell’Unità Organizzativa “Istruzione, Università, Ricerca, Autorità di gestione POR FESR 2014-2020 e Comunicazione” presso la D.G. “Istruzione, Università, Ricerca, Innovazione e Semplificazione”;
- la DGR n. 6202 del 28/03/2022 che ha approvato il VI Provvedimento Organizzativo 2022 con il quale il dott. Dario Sciunnach è stato nominato, dal 1° aprile 2022, dirigente dell’Unità Organizzativa “Istruzione, Università, Ricerca, Autorità di gestione POR FESR 2014-2020 e Comunicazione” e gli è stata assegnata, quale Autorità di gestione POR FESR 2014-2020, la competenza di responsabile del Sistema di gestione e controllo (Si.Ge.Co.) del POR FESR 2014-2020;
- la DGR n. 6606 del 30/06/2022 che ha approvato il XII Provvedimento Organizzativo 2022 con il quale dal 1° luglio 2022 l’Unità Organizzativa “Istruzione, Università, Ricerca, Autorità di gestione POR FESR 2014-2020 e Comunicazione” è stata rinominata in Unità Organizzativa “Istruzione, Università, Ricerca, Comunicazione, Autorità di Gestione FESR e Autorità Responsabile POC”;
- la DGR n. 546 del 03/07/2023 “VIII Provvedimento Organizzativo 2023” che ha approvato il nuovo assetto organizzativo della Giunta regionale” a seguito dell’avvio della XII legislatura con il quale è stata istituita presso la DG Università, Ricerca e Innovazione l’Unità organizzativa “Autorità FESR e POC” dove è collocata l’AdG POR FESR 2014-2020;
- la DGR n. 628 del 13/07/2023 “IX Provvedimento Organizzativo 2023” con il quale il Dott. Dario Sciunnach è stato nominato dirigente dell’Unità organizzativa “Autorità FESR e POC”;

**DATO ATTO** che l’AdG POR FESR 2014-2020 ha adottato il Si.Ge.Co. del POR FESR 2014-2020 con Decreto n. 11912 del 18 novembre 2016 con successivi aggiornamenti, l’ultimo dei quali con Decreto n. 10540 del 19/07/2022;

**RITENUTO** di dover procedere all’aggiornamento del Si.Ge.Co del POR FESR 2014-2020:

- adeguando la Struttura organizzativa coinvolta in tutti i processi di attuazione del POR FESR 2014-2020 al IX Provvedimento organizzativo 2023, approvato con la DGR n. XII/628 del 13/07/2023. Le modifiche relative alla struttura organizzativa sono state apportate



## Regione Lombardia

prevalentemente nel Si.Ge.Co. e nell'allegato 4 "Manuale procedure e strumenti per le verifiche in loco";

- aggiornando il paragrafo relativo alle funzioni dell'Autorità di Certificazione (AdC), secondo quanto trasmesso dall'AdC in data 28/06/2023;
- integrando il "Manuale procedure e strumenti per le verifiche in loco" con le Check List per le verifiche in loco che sono state approvate con Decreto nel periodo compreso tra luglio 2022 (ultimo aggiornamento del Si.Ge.Co.) e il presente aggiornamento;
- adeguando la denominazione del Sistema Informativo, da "Bandi Online" a "Bandi e Servizi" sia nel Si.Ge.Co che nei relativi allegati;

**CONSIDERATO** che, a seguito degli esiti dell'audit di sistema effettuato dall'Autorità di Audit (AdA) sull'VIII periodo contabile si è reso necessario:

- predisporre il "Manuale sulla prevenzione e gestione del conflitto di interessi" (Allegato 7 al Si.Ge.Co.), completo dei riferimenti normativi, di un registro per le dichiarazioni, e che include tutti gli elementi previsti dagli "Orientamenti sulla prevenzione e sulla gestione dei conflitti d'interessi a norma del regolamento finanziario" (2021/C 121/01) e prevede un format di registro delle dichiarazioni rese;
- recepire, nel Si.Ge.Co e nei relativi allegati, le osservazioni formulate con nota prot. n. A1.2024.0037167 del 15/01/2024 (Audit di Follow up) in particolare provvedendo a:
  - integrare il "Manuale sulle Procedure e Strumenti per le verifiche in loco", (Allegato 4) con la Check list di verifica del rispetto delle procedure di gara, implementata con un campo note specifico, funzionale a tracciare nell'ambito del controllo il rilievo della presenza di una limitazione non giustificata del subappalto;
  - implementare il Si.Ge.Co. con il paragrafo 2.2.3.9.1 "Quality review dell'Autorità di Gestione sulle attività di controllo svolte dai Responsabili di Asse" e con l'Allegato 6.5 "Check list di quality review per la verifica della conformità dell'attività di controllo di primo livello desk delle operazioni", nel quale sono descritte le modalità di verifica che saranno implementate dall'AdG e lo strumento di controllo che sarà utilizzato per il controllo della qualità;
  - allegare tutte le Check List utilizzate nell'ambito delle misure del POR FESR 2014-2020 per i controlli di I livello desk nel "Manuale procedure e strumenti per le verifiche documentali" allegato 3 al Si.Ge.Co;

**CONSIDERATO**, altresì, che a seguito degli esiti dell'audit di sistema effettuato dall'Autorità di Audit (AdA) sul IX periodo contabile si è reso necessario recepire, nel Si.Ge.Co e nei relativi allegati, le osservazioni formulate con nota n. A1.2024.0066433 del 29/01/2024 e in particolare si è provveduto a:

- integrare il Si.Ge.Co. il paragrafo 2.2.3.4.3 "Procedure di selezione per l'erogazione di finanziamenti a singoli Beneficiari (a titolarità regionale)" con la descrizione delle modalità



## Regione Lombardia

di verifica da implementare in materia di aiuti di stato (es. dimensione di impresa, stato di difficoltà, impresa unica, controllo del mercato di riferimento dell'impresa beneficiaria attraverso verifica del Codice ATECO) per la selezione dei progetti e le relative modalità di controllo evidenziando anche l'utilizzo di Arachne nello svolgimento delle verifiche per l'approfondimento di casi specifici, il focus sulla verifica dei collegamenti tra persone fisiche, la necessità di svolgere verifiche in materia di de minimis, in relazione al massimale, e di cumulo. Sono stati coerentemente integrati sul tema anche il "Manuale procedure di selezione" (allegato 2) e la Pista di Controllo relativa al macroprocesso "Erogazione di finanziamenti ai singoli beneficiari" (allegato 8), nella descrizione del punto di controllo "Analisi della completezza giuridico-amministrativa delle domande rispetto ai criteri di ammissibilità" collocato nella fase di "Valutazione e graduatoria";

- integrare il paragrafo 2.2.3.6.3 "Controlli di I livello documentale" con l'indicazione della procedura da implementare per la registrazione dell'aiuto in RNA alla chiusura del progetto, in caso di ridetermina.

**RITENUTO** pertanto di dover procedere a un nuovo aggiornamento del Si.Ge.Co. del POR FESR, al fine di recepire le modifiche di cui ai punti precedenti, che interessa i seguenti documenti e relativi paragrafi:

- a) Aggiornamento del documento generale del Si.Ge.Co. POR FESR 2014-2020 (allegato 1) relativamente soprattutto ai seguenti paragrafi:
  - 1.3 "Struttura del sistema";
  - 2.1 "Autorità di Gestione e sue funzioni principali";
  - 2.2 "Organigramma e indicazione precisa delle funzioni delle unità";
  - 4.4 "Funzionigramma in merito agli indicatori";
  - Aggiornamento del § 2.2.3.4.3 "Procedure di selezione per l'erogazione di finanziamenti a singoli Beneficiari (a titolarità regionale)";
  - Aggiornamento del § 2.1.5 Misure per la gestione del rischio di conflitto di interessi;
  - Inserimento del § 2.2.3.9.1 "Quality review dell'Autorità di Gestione sulle attività di controllo svolte dai Responsabili di Asse";
  - Aggiornamento del § 3 "Autorità di Certificazione";
  - Inserimento dell'allegato 6.5 "Check list di quality review per la verifica della conformità dell'attività di controllo di primo livello desk delle operazioni";
  - Rimozione dell'allegato 6.7 "Dichirazione di interessi finanziari e di potenziali conflitti di interessi" e delle relative note informative e di trattamento dei dati personali;
- b) Aggiornamento del "Manuale procedure di selezione" (allegato 2);
- c) Aggiornamento del "Manuale Procedure e Strumenti per le verifiche documentali" (allegato 3);



## Regione Lombardia

- d) Aggiornamento del “Manuale Procedure e Strumenti per le verifiche in loco” (allegato 4);
- e) Inserimento del “Manuale sulla prevenzione e gestione del conflitto di interessi” (allegato 7);
- f) Aggiornamento della Pista di controllo relativa al macroprocesso “Erogazione finanziamenti ai singoli beneficiari” (allegato 8);

**STABILITO** pertanto di approvare l’aggiornamento del Si.Ge.Co., comprensivo dei relativi Manuali negli allegati da 1 a 8 sotto riportati e costituenti tutti parte integrante e sostanziale del presente atto:

- 1) Allegato 1- SIGECO POR FESR 2014-2020 Lombardia;
- 2) Allegato 2 - Manuale procedure di selezione;
- 3) Allegato 3 - Manuale procedure e strumenti per verifiche documentali;
- 4) Allegato 4 - Manuale procedure e strumenti per verifiche in loco;
- 5) Allegato 5 - Manuale di gestione delle irregolarità;
- 6) Allegato 6 - Manuale archiviazione documentale;
- 7) Allegato 7 - Manuale gestione conflitto di interessi;
- 8) Allegato 8 - Piste di controllo.

**PRECISATO** che il presente provvedimento rientra tra le competenze dell’Unità organizzativa “Autorità Fesr e POC”;

**VISTA** la L.r. 7 luglio 2008, n. 20 “Testo unico delle leggi regionali in materia di organizzazione e personale” nonché i provvedimenti organizzativi della XII legislatura;

**ATTESTATO** che il presente atto non è soggetto agli obblighi di pubblicazione di cui agli artt. 26 e 27 del D.Lgs. n. 33/2013;

### **DECRETA**

- 1. di approvare l’aggiornamento del Si.Ge.Co e dei relativi allegati recependo le modifiche descritte in premessa;
- 2. di allegare al presente Decreto il Si.Ge.Co. aggiornato e i relativi allegati costituenti tutti parte integrante e sostanziale del presente atto:
  - 1) Allegato 1- SIGECO POR FESR 2014-2020 Lombardia;
  - 2) Allegato 2 - Manuale procedure di selezione;
  - 3) Allegato 3 - Manuale procedure e strumenti per verifiche documentali;
  - 4) Allegato 4 - Manuale procedure e strumenti per verifiche in loco;
  - 5) Allegato 5 - Manuale di gestione delle irregolarità;
  - 6) Allegato 6 - Manuale archiviazione documentale;
  - 7) Allegato 7 - Manuale gestione conflitto di interessi;
  - 8) Allegato 8 - Piste di controllo.
- 3. di trasmettere il presente provvedimento e i relativi allegati all’Autorità di Audit.



## Regione Lombardia

4. di attestare che il presente atto non è soggetto agli obblighi di pubblicazione di cui agli artt. 26 e 27 del D. Lgs 33/2013.

Il Dirigente  
DARIO SCIUNNACH

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.