RegioneLombardia

DECRETO N. 14605 Del 30/10/2026

Identificativo Atto n. 526

DIREZIONE GENERALE UNIVERSITA', RICERCA, INNOVAZIONE

Oggetto

PR FESR 2021-2027 – IV AGGIORNAMENTO DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO (SIGECO)

L'atto si compone di_____pagine di cui

_____ pagine di allegati parte integrante

RegioneLombardia

IL DIRIGENTE DELLA UO AUTORITÀ FESR E POC

VISTI:

- il Regolamento (UE) n. 1060/2021 del Parlamento europeo e del Consiglio del 24 giugno 2021, recante le disposizioni comuni applicabili al Fondo europeo di sviluppo regionale, al Fondo sociale europeo Plus, al Fondo di coesione, al Fondo per una transizione giusta, al Fondo europeo per gli affari marittimi, la pesca e l'acquacoltura, e le regole finanziarie applicabili a tali fondi e al Fondo Asilo, migrazione e integrazione, al Fondo Sicurezza interna e allo Strumento di sostegno finanziario per la gestione delle frontiere e la politica dei visti ed in particolare:
  - l'Allegato XIII "Elementi per la pista di controllo — Articolo 69, Paragrafo 6";
  - l'Allegato XIV "Sistemi elettronici per lo scambio di dati tra le Autorità del programma e i beneficiari — Articolo 69, Paragrafo 8";
  - l'Allegato XV "SFC2021: Sistema elettronico per lo scambio di dati tra gli Stati Membri e la Commissione — Articolo 69, Paragrafo 9";
  - Allegato XVI "Modello per la descrizione del sistema di gestione e controllo – articolo 69, paragrafo 11";
- il Regolamento (UE) n. 1058/2021 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 24 giugno 2021, che istituisce il Fondo europeo di sviluppo regionale e il Fondo di coesione;
- il Regolamento (UE, Euratom) n. 2093/2020 del Consiglio del 17 dicembre 2020 che stabilisce il quadro finanziario pluriennale per il periodo 2021-2027;

RICHIAMATI gli ulteriori Regolamenti UE, delegati e di esecuzione, emanati per disciplinare l'attuazione dei Fondi Strutturali 2021-2027;

RICHIAMATI inoltre:

- la Nota Metodologica per la valutazione dei sistemi di gestione e controllo negli Stati membri – Aggiornamento periodo di programmazione 2021-2027, che descrive i nuovi Requisiti Chiave (All. XI RDC) e i relativi criteri di valutazione (CV) - CPRE_23-0007-01 24/05/2023;
- il Documento metodologico per la valutazione dei rischi per le verifiche di gestione (art. 74, paragrafo 2 del Reg. (UE) 1060/2021) - CPRE_23-0005-01 24/05/2023;

VISTO l'Accordo di Partenariato adottato dalla CE con Decisione C (2022) 4787 final del 15 luglio 2022, con cui l'Italia stabilisce gli impegni per raggiungere gli obiettivi dell'Unione attraverso la programmazione dei Fondi Strutturali e di Investimento Europei (SIE) e rappresenta il vincolo di contesto nell'ambito del quale ciascuna Regione è chiamata a declinare i propri Programmi, ed in particolare l'Allegato 2 "Indicazioni per i Sistemi di Gestione e Controllo (SIGECO) 2021-2027" all'Accordo di Partenariato nella versione approvata con Delibera CIPESS n. 78/2021" :

VISTE inoltre:

- la D.G.R. n. XI/6214 del 4 aprile 2022, con cui la Giunta Regionale ha approvato, tra l'altro, la proposta di Programma Regionale a valere sul Fondo europeo di sviluppo regionale PR FESR

2021-2027 di Regione Lombardia e individuato l'Autorità di Gestione pro tempore del Programma FESR 2021- 2027, successivamente confermata con D.G.R. n. XI/6606 del 30 giugno 2022;

- la Decisione di esecuzione della Commissione C(2022) 5671 del 1 agosto 2022, che approva il programma "PR Lombardia FESR 2021-2027" per il sostegno a titolo del Fondo europeo di sviluppo regionale dell'obiettivo "Investimenti a favore dell'occupazione e della crescita" per la Regione Lombardia in Italia CCI 2021IT16RFPR010;
- la D.G.R. n. XI/6884 del 05/09/2022 con cui, tra l'altro, si è preso atto della decisione di approvazione da parte della Commissione Europea del Programma Regionale (PR) FESR 2021-2027;
- la Decisione di esecuzione della Commissione Europea del 18/09/2024 C(2024) 6655 final recante: "modifica della decisione di esecuzione C(2022) 5671 che approva il programma - PR Lombardia FESR 2021-2027 - per il sostegno a titolo del Fondo europeo di sviluppo regionale nell'ambito dell'obiettivo "Investimenti a favore dell'occupazione e della crescita" per la regione Lombardia in Italia";
- la DGR n. 3116 del 30/09/2024 recante "Presa d'atto della i riprogrammazione del PR FESR 2021-2027 di Regione Lombardia, in adesione alla piattaforma STEP di cui al Regolamento (UE) 2024/795, come da decisione di esecuzione CE C(2024) 6655 del 18 settembre 2024;
- la Decisione di esecuzione della Commissione europea del 04/03/2026 C(2026) 270 final recante: "conferma dell'assegnazione definitiva dell'importo di flessibilità per il programma 'PR Lombarda FESR 2021-2027' ai fini del sostegno a titolo del Fondo europeo di sviluppo regionale nell'ambito dell'obiettivo 'Investimenti a favore dell'occupazione e della crescita' per la regione Lombardia in Italia";
- la DGR n. 5853 del 16/03/2026 recante "Presa d'atto della II riprogrammazione del PR FESR 2021-2027 di Regione Lombardia, nel quadro della revisione di medio termine di cui al Regolamento (UE) n. 2025/1914, come da decisione di esecuzione CE C(2026) 270 final del 04 marzo 2026 ";

VISTO il decreto n. 9842 del 30/06/2023 recante "PR FESR 2021/2027 – Adozione del Sistema di Gestione e controllo (SIGECO)";

VISTI, inoltre:

- il decreto n. 9743 del 27/06/2024 recante "PR FESR 2021-2027 – I Aggiornamento del Sistema di Gestione e Controllo (SIGECO);
- Il decreto n. 7621 del 29/05/2025 recante "PR FESR 2021-2027 – II Aggiornamento del Sistema di Gestione e Controllo (SIGECO);
- Il decreto n. 6936 del 26/05/2026 recante "PR FESER 2021-2027 – III Aggiornamento del Sistema di Gestione e Controllo (SIGECO);

CONSIDERATI:

- il DDUO n. 17015 del 24 novembre 2022, che tra l'altro, prende atto dell'individuazione dei vari provvedimenti organizzativi della Giunta Regionale dei Responsabili di Azione del PR FESR 2021-2027;
- la DGR n. 318 del 22/05/2023 che conferisce gli incarichi di direzione della Giunta di Regione Lombardia;
- 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 PR FESR 20212027;
- la DGR n. 628 del 13/07/2023 "IX Provvedimento Organizzativo 2023" con cui il Dott. Dario Sciunnach è stato nominato dirigente dell'Unità organizzativa "Autorità FESR e POC";

CONSIDERATO che è necessario:

- aggiornare il SIGECO e i relativi allegati per allinearlo alle modifiche intervenute nel sistema di governance e gestione del programma, nonchè a seguito delle interlocuzioni con l'Autorità di Audit;
- inserire un nuovo allegato: Allegato - 10 "Manuale per la gestione delle irregolarità" che ha l'obiettivo di fornire, ai soggetti coinvolti nella gestione e nella sorveglianza del PR FESR 2021-2027, un supporto metodologico per la gestione delle eventuali violazioni della normativa comunitaria, nazionale e regionale di riferimento risultanti dagli esiti dei controlli documentali di tipo amministrativo-contabile e dei controlli in loco.

RITENUTO, quindi, di aggiornare il Sistema di Gestione e Controllo (SIGECO) del PR FESR 2021-2027 e i relativi allegati, costituenti parti integranti e sostanziali del presente atto, apportando le modifiche di seguito indicate:

- Modifica dei riferimenti alla Struttura Università, Mind e interventi LR 9/2020;
- Modifica dell'Allegato 2 - Procedure e strumenti per le verifiche amministrative;
- Modifica dell'Allegato 3 - Procedure e strumenti per le verifiche in loco;
- Modifica dell'Allegato 4 - Documento per la valutazione dei rischi per le verifiche di gestione;
- Modifica dell'Allegato 5 - Piste di controllo;
- Introduzione dell'Allegato 10 – Manuale per la gestione delle irregolarità.

PRECISATO che il presente provvedimento rientra tra le competenze dell'Autorità di Gestione PR FESR 2021-2027;

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

RegioneLombardia

1. Di approvare l'aggiornamento del Sistema di Gestione e Controllo (SIGECO) del PR FESR 2021-2027 e i relativi allegati, costituenti parte integrante e sostanziale del presente atto come indicato in premessa.

2. Di allegare, al presente Decreto, il SIGECO aggiornato e i relativi allegati costituenti tutti parte integrante e sostanziale del presente atto:
   1. Descrizione delle funzioni e delle procedure dell'AdG e dell'AC (SIGECO);
   2. Allegato 1 - Manuale delle procedure di selezione;
   3. Allegato 2 - Procedure e strumenti per le verifiche amministrative;
   4. Allegato 3 - Procedure e strumenti per le verifiche in loco;
   5. Allegato 4 - Documento per la valutazione dei rischi per le verifiche di gestione;
   6. Allegato 4a – Documento per la valutazione dei rischi per le verifiche di gestione – Le strategie di Sviluppo Urbano Sostenibile;
   7. Allegato 5 - Piste di controllo;
   8. Allegato 6 - Manuale sulla prevenzione e gestione dei conflitti di interessi;
   9. Allegato 7 – Checklist appalti;
   10. Allegato 8 – Manuale delle procedure per la supervisione delle funzioni delegate;
   11. Allegato 9 – Strutture, Funzioni e compiti dell'Organismo Intermedio Unioncamere Lombardia.
   12. Allegato 10 – Manuale per la gestione delle irregolarità.

3. Di trasmettere il presente provvedimento all'Autorità di Audit, all'Autorità Contabile, ai Responsabili di Asse e agli Organismi intermedi.

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

Il Dirigente
DARIO SCIUNNACH

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.