



Regione Lombardia

DECRETO N. 19345

Del 28/11/2023

Identificativo Atto n. 2220

DIREZIONE GENERALE ISTRUZIONE, FORMAZIONE, LAVORO

Oggetto

POR FSE 2014-2020. MODIFICA DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO (SI.GE.CO.) DI CUI AL DECRETO N. 13372 DEL 16/12/2016 E SS.MM.II. - 7^ AGGIORNAMENTO

L'atto si compone di _____ pagine

di cui _____ pagine di allegati

parte integrante



Regione Lombardia

LA DIRIGENTE DELLA U.O. POLITICHE EUROPEE PER IL CAPITALE UMANO AUTORITA' DI GESTIONE FSE E COORDINAMENTO MISURE PNRR

VISTI:

- 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";
- il Regolamento (UE) n. 1304/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013, relativo al Fondo sociale europeo e che abroga il regolamento (CE) n. 1081/2006 del Consiglio;
- il Regolamento di esecuzione (UE) n. 184/2014 della Commissione del 25 febbraio 2014 che stabilisce, conformemente al regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, i termini e le condizioni applicabili al sistema elettronico di scambio di dati fra gli Stati membri e la Commissione, e che adotta, a norma del regolamento (UE) n. 1299/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, recante disposizioni specifiche per il sostegno del Fondo europeo di sviluppo regionale all'obiettivo di cooperazione territoriale europea, la nomenclatura delle categorie di intervento per il sostegno del Fondo europeo di sviluppo regionale nel quadro dell'obiettivo «Cooperazione territoriale europea»;
- il Regolamento delegato (UE) 886/2019 del 12 febbraio 2019 che modifica e rettifica il Regolamento delegato (UE) n. 480/2014 per quanto riguarda le disposizioni relative agli strumenti finanziari, alle opzioni semplificate in materia di costi, alla pista di audit, all'ambito e ai contenuti degli audit delle operazioni e alla metodologia per la selezione del campione di operazioni e l'allegato III;
- 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) 2018/1046 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 18 luglio 2018, che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione, che modifica i Regolamenti (UE) n. 1296/2013, (UE) n. 1301/2013, (UE) n. 1303/2013, (UE) n. 1304/2013, (UE) n. 1309/2013, (UE) n. 1316/2013, (UE) n. 223/2014, (UE) n. 283/2014 e la decisione n. 541/2014/UE e abroga il Regolamento (UE, Euratom) n. 966/2012;



Regione Lombardia

RICHIAMATI, inoltre, gli ulteriori Regolamenti UE, delegati e di esecuzione, emanati per disciplinare l'attuazione dei Fondi SIE 2014-2020;

VISTI inoltre:

- l'Accordo di Partenariato 2014-2020 con l'Italia approvato con decisione di esecuzione della Commissione europea del 29 ottobre 2014 Nota Ares (2014) 3601652 – C (2014) 8021 final, modificato con Decisione di esecuzione della Commissione europea C(2018) 598 final del 8 febbraio 2018, nonché in particolare l'Allegato II "Elementi salienti della proposta di SI.GE.CO 2014-2020" (paragrafi 1.1 "Autorità di Gestione"; 1.2 "Autorità di certificazione"; 1.3 "Organismi Intermedi"; 1.4 "Autorità di Audit") dell'Accordo di Partenariato 2014-2020 con l'Italia;
- il Programma Operativo Regionale del Fondo Sociale Europeo (POR FSE) 2014- 2020 di Regione Lombardia, approvato con Decisione C(2014)10098 del 17 dicembre 2014 e successivamente modificato con Decisione C(2017) del 20 febbraio 2017, con decisione C(2018)3833 del 12 giugno 2018, e poi con decisione C(2019)3048 del 30 aprile 2019 e con decisione C(2020)7664 del 9 novembre 2020, in ultimo è stato nuovamente modificato con decisione C(2021)8340 del 15 novembre 2021;

RICHIAMATI gli artt. 123 e 124 del Regolamento (UE) n. 1303/2013 che definiscono le modalità e le procedure per la designazione della Autorità di Gestione e della Autorità di Certificazione (di seguito "AdC") e in particolare il comma 2 dell'art. 124 il quale stabilisce che le designazioni si basano su una relazione e un parere dell'Autorità di Audit (di seguito "AdA") emessi in base alla valutazione del Sistema di Gestione e Controllo (di seguito "SI.GE.CO.") che descrive le funzioni e le procedure dell'Autorità di Gestione e dell'Autorità di Certificazione;

RICHIAMATI:

- le note EGESIF del 18 dicembre 2014, n. 14-0013-final "Guidance for Member States on Designation Procedure" e n. 14-0010-final "Guidance for the Commission and Member States on a common methodology for the assessment of management and control systems in the Member States";
- il Sistema di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.) del POR Lombardia FSE 2014-2020, adottato con decreto n. 13372 del 16/12/2016 e ss.mm.ii., successivamente modificato con i decreti n. 9411 del 31/07/2017, n. 1880 del 12/02/2018, n. 1870 del 14/02/2019, n. 1695 del 13/02/2020 e n. 18420 del 23/12/2021;
- il decreto n. 15355 del 25/10/2019 con cui venivano adottate le Linee guida per le verifiche sul conflitto di interesse nell'ambito del POR Lombardia FSE 2014-2020;



Regione Lombardia

DATO ATTO che:

- con decreto n. 9990 dell'11 ottobre 2016 era stata adottata la proposta di Si.Ge.Co., e si era provveduto alla trasmissione all'AdA per l'avvio del relativo procedimento di verifica, finalizzato alla formale designazione dell'AdG;
- con decreto n. 13372 del 16 dicembre 2016 era stato adottato il Si.Ge.Co., recependo gli esiti dell'attività di verifica effettuata dall'AdA;
- con Decreto del Segretario Generale n. 13794 del 22 dicembre 2016 era stata designata l'Autorità di gestione del POR FSE 2014-20 individuata nel Direttore pro tempore della Direzione Generale Istruzione, Formazione e Lavoro;

DATO ATTO altresì che, successivamente al decreto n. 13372/2016 sopra citato, il SI.GE.CO. è stato modificato:

- con decreto n. 9411 del 31/07/2017, al fine di adeguare le procedure approvate in base alle osservazioni formulate dalla CE, alla procedura di designazione delle Autorità, agli esiti della prima valutazione del Gruppo di autovalutazione dei rischi di frode, nonché alle azioni richieste dall'Autorità di Audit nell'ambito del primo Audit di Sistema;
- con decreto n. 1880 del 12/02/2018, al fine di recepire le osservazioni formulate dall'AdA nell'ambito del Rapporto definitivo dell'Audit di Sistema, relativo al periodo contabile 01/07/2016 - 30/06/2017;
- con decreto n. 1870 del 14/02/2019, al fine di recepire le osservazioni formulate dall'AdA nell'ambito del Rapporto sull'Audit di Sistema dell'Autorità di Gestione (Rif. Nota Prot. n. A1.2018.0292194 del 27/12/2018) e di aggiornare la descrizione delle strutture e delle funzioni delle Direzioni Generali coinvolte nella gestione del Programma, nonché le procedure di gestione e controllo ed i relativi strumenti di verifica, in linea con l'evoluzione delle stesse e con le nuove iniziative attivate sul Programma;
- con decreto n. 1695 del 13/02/2020, al fine di recepire gli aggiornamenti della descrizione delle strutture e delle funzioni delle Unità delle Direzioni coinvolte nella gestione del programma, alla luce dei provvedimenti organizzativi emanati e di nuove iniziative avviate sul Programma, nonché di recepire le integrazioni delle procedure volte a garantire misure antifrode efficaci e le integrazioni alle procedure di autovalutazione del rischio frode adottate da AdG, oltre alla revisione ed integrazione piste di controllo e aggiornamento degli organigrammi e funzionigrammi degli OO.II;
- con decreto n. 18420 del 23/12/2021, al fine di recepire gli aggiornamenti della descrizione delle strutture e delle funzioni delle Unità delle Direzioni coinvolte nella gestione del programma, alla luce dei provvedimenti organizzativi emanati, l'aggiornamento delle operazioni messe in atto nell'ambito dell'autovalutazione del rischio frode adottata dall'AdG, la revisione ed integrazione delle piste di controllo, l'aggiornamento delle informazioni relative



Regione Lombardia

all'Autorità di Certificazione e del capitolo Sistema Informativo; nonché l'integrazione di procedure di gestione e controllo *ad hoc* per la certificazione della Cassa Integrazione in Deroga, tramite la definizione di un Addendum a Si.Ge.Co.;

RITENUTO necessario adeguare ulteriormente le procedure descritte nell'ambito del Si.Ge.Co. del POR FSE 2014-2020 e dei relativi Allegati, a seguito del nuovo mutato assetto organizzativo e del recepimento delle raccomandazioni formulate dall'Autorità di audit in relazione sia dell'Audit di sistema effettuato sulle verifiche di gestione dell'AdG POR FSE requisito chiave 4 (RC4) - periodo contabile 2021-2022 - e del relativo follow-up, i cui esiti definitivi sono riportati nel Rapporto trasmesso con nota prot. n. A1.2023.0508798 del 30/10/2023, sia dell'Audit di Sistema tematico sugli Aiuti di Stato - periodo contabile 2022-2023 - i cui esiti provvisori sono stati comunicati con nota prot. n. Al.2023.0525733 dell'08/11/2023;

RITENUTO inoltre opportuno integrare, tra gli allegati del Si.Ge.Co., anche le Linee guida per le verifiche sul conflitto di interesse, di cui al richiamato Decreto n. 15355 del 25/10/2019, come modificate a seguito del recepimento delle raccomandazioni di cui al suddetto Audit di sistema sul RC4 e del relativo follow-up;

DATO ATTO, pertanto, che il sistema di gestione e controllo del POR FSE 2014-2020, come modificato e integrato, si compone dei seguenti Allegati, parti integranti e sostanziali del presente atto:

- Allegato 1 SI.GE.CO. POR FSE Lombardia 2014- 2020;
- Allegato 1.A Piste di Controllo;
- Allegato 1.B Addendum AL SI.GE.CO. per la definizione delle procedure di certificazione della Cassa Integrazione in Deroga - CIGD;
- Allegato 2 Manuale delle Procedure POR FSE Lombardia 2014-2020;
- Allegato 2.A Strumenti di controllo;
- Allegato 3 Linee guida per le verifiche sul conflitto di interesse

VISTI:

- la DGR n. 6202 del 28/03/2022, avente ad oggetto il VI Provvedimento organizzativo del 2022, con cui è stata nominata l'Autorità di Gestione del POR FSE 2014-2020 nella persona della dott.ssa Brunella Reverberi, come confermata successivamente con DGR N° XI / 6606 del 30/06/2022 e dalla DGR N° XII / 628 del 13/07/2023;
- il Decreto n. 16593 del 26/10/2023 con cui si è proceduto ad aggiornare i Responsabili di Asse del POR FSE 2014-2020 e i Responsabili delle Priorità del PR FSE+ 2021-2027;



Regione Lombardia

VISTE infine la l.r. 7 luglio 2008, n. 20 “Testo unico delle leggi regionali in materia di organizzazione e personale” nonché tutti i provvedimenti organizzativi della XII legislatura emanati ad oggi;

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

Per quanto espresso in premessa

1. di modificare il Si.Ge.Co. del POR FSE 2014-2020 di cui al decreto n. 13372 del 16 dicembre 2016 e ss.mm.ii., approvando i seguenti Allegati, parti integranti e sostanziali del presente atto:

- Allegato 1 SI.GE.CO. POR FSE Lombardia 2014- 2020;
- Allegato 1.A Piste di Controllo;
- Allegato 1.B Addendum AL SI.GE.CO. per la definizione delle procedure di certificazione della Cassa Integrazione in Deroga - CIGD:
- Allegato 2 Manuale delle Procedure POR FSE Lombardia 2014-2020;
- Allegato 2.A Strumenti di controllo;
- Allegato 3 Linee guida per le verifiche sul conflitto di interesse

2. di trasmettere il presente atto, comprensivo degli Allegati, all'Autorità di Audit, all'Autorità di Certificazione, ai Responsabili di Asse, nonché ai dirigenti nelle cui strutture sono collocate le funzioni di gestione e controllo descritte nel Si.Ge.Co. del POR FSE 2014-2020;

3. 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.

LA DIRIGENTE
AdG POR FSE 2014-2020
BRUNELLA REVERBERI

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge