



Regione Umbria

Giunta Regionale

DIREZIONE REGIONALE PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CULTURA, TURISMO

DETERMINAZIONE DIRETTORIALE

N. 7173 DEL 30/06/2023

OGGETTO: PR FESR Umbria 2021-2027 – CCI 2021IT16RFPR018. Approvazione documento "Sistema di Gestione e di Controllo" per la programmazione 2021-2027.

Visto il decreto legislativo 30 marzo 2001, 165 e sue successive modifiche ed integrazioni;

Vista la legge regionale 1 febbraio 2005, n. 2 e i successivi regolamenti di organizzazione, attuativi della stessa;

Vista la legge 7 agosto 1990, n. 241 e sue successive modifiche ed integrazioni;

Vista la legge regionale 16 settembre 2011, n. 8, "Semplificazione amministrativa e normativa dell'ordinamento regionale e degli Enti locali territoriali";

Visto il Regolamento interno della Giunta regionale – Titolo V;

Visti:

- il Quadro Finanziario Pluriennale (QFP) dell'UE per il periodo 2021-2027 adottato il 17 Dicembre 2020 che fissa, per ciascun anno del periodo di programmazione, gli importi massimi degli stanziamenti di impegno del bilancio UE per singola rubrica di spesa, ivi inclusa la rubrica 2 "Coesione, resilienza e valori";

- il Regolamento (UE) 2021/1060 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.

- il Regolamento (UE) 2021/1058 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 24 giugno 2021, relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e al Fondo di coesione;

- l'Accordo di Partenariato (AP) notificato dall'Italia in data in data 17 gennaio 2022 e 10/06/2022 e approvato dalla Commissione europea in data 15 luglio 2022 con Decisione C(2022) 4787;

Vista la Decisione di esecuzione della Commissione Europea C(2022) 8818 final del 28/11/2022 che approva il programma "PR FESR Umbria 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 Umbria in Italia – CCI 2021IT16RFPR018;

Vista la Deliberazione del 14/12/2022, n. 1328, con la quale la Giunta regionale ha, tra l'altro, preso atto della Decisione di esecuzione della Commissione C(2022) 8818 final del 28/11/2022 sopra richiamata;

Visto il documento denominato "Metodologia e criteri di selezione delle operazioni", approvato dal Comitato di Sorveglianza del Programma in data 9 marzo 2023;

Vista la Deliberazione del 31/05/2023, n. 563, con cui la Regione Umbria ha approvato il quadro di responsabilità di attuazione del PR FESR Umbria 2021-2027 con l'individuazione dei Responsabili di Azione e del Coordinatore della Priorità 5, sulla base dell'articolazione del PR FESR Umbria 2021-2027 per Priorità, per Obiettivi Specifici e Azioni e dell'organizzazione regionale;

Vista la Deliberazione del 7 febbraio 2023, n. 128, con la quale la Giunta regionale ha definito i nuovi assetti organizzativi delle Direzioni regionali ed è stata approvata, conseguentemente, l'articolazione delle strutture dirigenziali;

Considerato che il documento è stato trasmesso, prima dell'adozione, all'Autorità di Audit del PR FESR Umbria 2021-2027;

Considerato che con e-mail del 26/06/2023 l'Autorità Contabile ha trasmesso all'Autorità di Gestione la documentazione di propria competenza ai fini della redazione del Si.Ge.Co del PR FESR Umbria 2021-2027;

Considerato che:

- ✓ al fine di garantire la regolare ed efficace attuazione dei Programmi, la regolamentazione europea ha previsto l'adozione dei "Sistemi di Gestione e Controllo" (Si.Ge.Co.) con gli elementi indicati all'art. 69 del Regolamento (UE) 2021/1060, in conformità ai requisiti fondamentali dell'allegato XI del Regolamento medesimo;
- ✓ l'Accordo di Partenariato con l'Italia, approvato con Decisione di esecuzione della Commissione C(2022) 4787 del 15/07/2022, per il periodo dal 01/01/2021 al 31/12/2027, e l'Allegato II alla delibera CIPESS n. 78/2021, hanno fornito indicazioni circa l'elaborazione dei Si.Ge.Co. 2021-2027;
- ✓ all'articolo 69 del Regolamento (UE) 2021/1060, l'Autorità di Gestione ha la primaria responsabilità della buona esecuzione delle azioni previste dal Programma e del raggiungimento dei relativi risultati, attraverso la messa in opera di tutte le misure necessarie, anche di carattere organizzativo e procedurale, idonee ad assicurare il corretto utilizzo delle risorse finanziarie ed il puntuale rispetto della normativa europea e nazionale applicabile;
- ✓ nel Si.Ge.Co. proposto dall'Autorità di Gestione del PR FESR Umbria 2021-2027, sono state delineate le procedure da applicarsi per l'attuazione del Programma regionale FESR 2021-2027, definiti i ruoli e le responsabilità dei soggetti a vario titolo coinvolti nell'attuazione del Programma stesso, nonché indicate tutte le informazioni atte a descrivere compiutamente il sistema di gestione e controllo degli interventi da realizzarsi nell'ambito programmatico di cui trattasi;
- ✓ nel medesimo documento viene descritta la struttura organizzativa dei Sistemi di Gestione e Controllo, incentrata sulla precisa ripartizione di competenze tra i diversi soggetti coinvolti nell'attuazione degli interventi. In conformità a quanto disposto dal Regolamento (UE) 2021/1060, e, nello specifico, dall'art. 71, paragrafo 4 del

Regolamento stesso, il principio della separazione delle funzioni è rispettato mediante l'appartenenza dell'Autorità di Audit ad una struttura organizzativa (Presidenza della Giunta Regionale) differente da quella di appartenenza dell'Autorità di Gestione e dall'Autorità Contabile (Direzione Programmazione, Bilancio, Cultura, Turismo).

Ritenuto, pertanto:

- necessario approvare il "Sistema di Gestione e di Controllo" del PR FESR Umbria 2021-2027 di cui all'Allegato A, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, elaborato dall'Autorità di Gestione del PR FESR Umbria 2021-2027 e dall'Autorità Contabile per le proprie competenze, conformemente ai principi regolamentari sopra descritti;
- necessario stabilire che le procedure, i ruoli e le responsabilità nonché ogni altro elemento in esso stabilito e/o descritto nel Sistema di Gestione e Controllo del PR FESR Umbria 2021-2027 debbano applicarsi, in quanto vincolanti, a tutti gli interventi e alle azioni da realizzarsi in attuazione del citato Programma, nonché ai soggetti coinvolti nell'attuazione dello stesso;
- opportuno prevedere che l'Autorità di Gestione del PR FESR Umbria 2021-2027, anche tramite il Servizio Programmazione, indirizzo, controllo e monitoraggio FESR e PNRR, che svolge funzioni di supporto all'AdG stessa, con successivi atti, apporti le integrazioni e/o modifiche che si renderanno necessarie, previo confronto con gli altri soggetti coinvolti nel processo di attuazione e di programmazione del Programma, dandone comunicazione all'Autorità di Audit.

Dato atto che il "Sistema di Gestione e di Controllo" in questione costituisce, infatti, una prima versione suscettibile di prossime integrazioni e/o modifiche, in quanto elaborata in un quadro complessivo normativo e organizzativo ancora in corso di evoluzione, con particolare riferimento:

- all'assenza ad oggi di una normativa nazionale sull'ammissibilità delle spese applicabile per il periodo di programmazione 2021 – 2027;
- alla prossima entrata in piena operatività del nuovo codice dei contratti pubblici approvato con il D. Lgs. del 31 marzo 2023, n. 36;
- alla definizione ancora in corso di linee guida nazionali per la verifica climatica di cui all'art. 73.2 del Regolamento (UE) n. 1060/2021 (c.d. climate proofing);
- alla prossima revisione dell'attuale organizzazione di livello dirigenziale, il cui percorso è stato avviato con la D.G.R. del 07/06/2023, n. 575;

Considerato che con la sottoscrizione del presente atto se ne attesta la legittimità;

**Il Direttore
D E T E R M I N A**

1. di approvare il "Sistema di Gestione e di Controllo" (Si.Ge.Co.) del PR FESR Umbria 2021-2027, di cui all'Allegato A (comprensivo di tutti gli allegati), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, elaborato dall'Autorità di Gestione e dall'Autorità Contabile del Programma suddetto, conformemente ai principi regolamentari descritti;
2. di stabilire che le procedure, i ruoli e le responsabilità, nonché ogni altro elemento in esso stabilito e/o descritto nel Sistema di Gestione e Controllo del PR FESR Umbria 2021-2027 debbano applicarsi, in quanto vincolanti, a tutti gli interventi e alle azioni da realizzarsi in attuazione del citato Programma nonché ai soggetti coinvolti nell'attuazione dello stesso;
3. di prevedere che l'Autorità di Gestione del PR FESR Umbria 2021-2027 anche per il tramite del Servizio Programmazione, indirizzo, controllo e monitoraggio FESR e PNRR, che svolge funzioni di supporto all'AdG stessa, con successivi atti, apporti le

- integrazioni e/o modifiche che si renderanno necessarie, previo confronto con gli altri soggetti coinvolti nel processo di attuazione e di programmazione del Programma, dandone comunicazione all'Autorità di Audit;
4. di trasmettere il suddetto documento all'Autorità di Audit, all'Autorità Contabile e a tutti i Servizi Responsabili di Azione;
 5. L'atto è immediatamente efficace.

Perugia lì 30/06/2023

L'Istruttore
Francesca Rondelli
Istruttoria firmata ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia lì 30/06/2023

Si attesta la regolarità tecnica e amministrativa
Il Responsabile
- Emanuele Proietti
Parere apposto ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia lì 30/06/2023

Il Direttore
- Luigi Rossetti
Documento firmato digitalmente ai sensi del d.lgs. 7 marzo 2005, n. 82, art. 21 comma 2