



Regione Lombardia

DECRETO N. 7182

Del 29/05/2026

Identificativo Atto n. 624

DIREZIONE GENERALE ISTRUZIONE, FORMAZIONE, LAVORO

Oggetto

APPROVAZIONE DELLA VERSIONE 4.0 DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO (SI.GE.CO.) DEL PR LOMBARDIA FSE+ 2021-2027 - REVISIONE DEL SI.GE.CO. APPROVATO CON DDUO N. 9280 DEL 30/06/2025

L'atto si compone di _____ pagine di cui
_____ pagine di allegati parte integrante



Regione Lombardia

LA DIRIGENTE DELLA UO POLITICHE EUROPEE PER IL CAPITALE UMANO – AUTORITÀ DI GESTIONE FSE E COORDINAMENTO MISURE PNRR

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, in particolare:
 - l'allegato XI "Requisiti fondamentali dei Sistemi di Gestione e Controllo e loro classificazione - Articolo 69, Paragrafo 1";
 - 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";
 - l'allegato XVI "Modello per la descrizione del sistema di gestione e controllo – articolo 69, paragrafo 11";
- il Regolamento (UE) n. 1057/2021 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 24 giugno 2021, che istituisce il Fondo sociale europeo Plus (FSE+) e che abroga il regolamento (UE) n. 1296/2013;
- il Regolamento (UE) n. 2024/795 del Parlamento Europeo e del Consiglio che istituisce la piattaforma per le tecnologie strategiche per l'Europa (STEP) e modifica la direttiva 2003/87/CE e i regolamenti (UE) 2021/1058, (UE) 2021/1056, (UE) 2021/1057, (UE) n. 1303/2013, (UE) n. 223/2014, (UE) 2021/1060, (UE) 2021/523, (UE) 2021/695, (UE) 2021/697 e (UE) 2021/241;



Regione Lombardia

- il Regolamento (UE) 2025/1913 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 18 settembre 2025 recante modifica del regolamento (UE) 2021/1057 che istituisce il Fondo sociale europeo Plus (FSE+) per quanto riguarda misure specifiche finalizzate ad affrontare sfide strategiche;

- 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 RC-Requisiti Chiave (All. XI RDC) e i relativi criteri di valutazione (CV) - CPRE_23-0007-01 24/05/2023;

- il Documento metodologico di valutazione dei rischi per le verifiche di gestione (art. 74, paragrafo 2 del Reg. (UE) 1060/2021) - CPRE_23-0005-01 24/05/2023;

VISTI:

- l'Accordo di Partenariato (AP), 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 (SI.GE.CO) 2021-2027" all'Accordo di Partenariato nella versione approvata con Delibera CIPESS n. 78/2021;

- la Decisione di esecuzione della Commissione C(2022)5302 final del 18 luglio 2022, che ha approvato il programma "PR Lombardia FSE+ 2021-2027" per il sostegno a titolo del Fondo sociale europeo Plus nell'ambito dell'obiettivo "Investimenti a favore dell'occupazione e della crescita" per la Regione Lombardia in Italia (CCI 2021IT05SFPR008), aggiornata con Decisione di esecuzione della Commissione C(2026) 1698 final del 11.3.2026 con cui è stata approvata dalla CE la versione 2.0 del PR Lombardia FSE+ 2021-2027;

- la DGR 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 Sociale Europeo Plus (PR FSE+) 2021-2027 di Regione Lombardia e individuato la Dott.ssa



Regione Lombardia

Brunella Reverberi, Direzione Generale Istruzione, Formazione, Lavoro, quale Autorità di Gestione pro tempore del programma FSE+ 2021-2027, successivamente confermata con DGR n. XI/6606 del 30 giugno 2022 e con DGR n. XII/628 del 13 luglio 2023;

- la DGR n. XI/6884 del 5 settembre 2022 di presa d'atto dell'approvazione da parte della Commissione europea del Programma Regionale a valere sul Fondo Sociale Europeo Plus (PR FSE+) 2021-2027, in base alla Decisione CE C(2022)5302 del 18 luglio 2022;
- la DGR n. XII/ 5578 del 22/12/2025 con la quale la Giunta ha approvato la proposta di riprogrammazione del Programma Regionale del Fondo Sociale Europeo Plus 2021-2027 di Regione Lombardia, inserita nel quadro della Revisione intermedia della politica di coesione (Middle Term Review - MTR), che consente agli Stati membri di riallocare parte delle risorse disponibili verso le nuove priorità considerate strategiche per l'UE, tra cui il rafforzamento della competitività attraverso tecnologie (STEP) e il sostegno alle attività connesse allo sviluppo delle competenze per la preparazione civile;

RICHIAMATI:

- Il Decreto n. 6113 dell'11 maggio 2026 "Aggiornamento dei responsabili di priorità/azioni del PR FSE+ 2021-2027– modifica decreto n. 12394 del 10/09/2025";
- i "Criteri di selezione delle operazioni" del Programma FSE+ 2021-2027 approvati dal Comitato di Sorveglianza nella seduta del 28 settembre 2022 e successivamente modificati e riapprovati mediante procedura scritta conclusasi in data 18 maggio 2026;
- il Decreto n. 6570 del 19 maggio 2026 di approvazione dell'aggiornamento delle linee guida, con le indicazioni per il corretto adempimento degli obblighi in materia di informazione e comunicazione da parte di Regione Lombardia e dei beneficiari degli interventi cofinanziati dalla politica di coesione dell'Unione Europea;
- il DDUO n. 9280 del 30 giugno 2025 che ha approvato la versione 3.0 del Sistema di gestione e controllo (SI.GE.CO.) del PR LOMBARDIA FSE+ 2021-2027;

CONSIDERATO inoltre, che il Si.Ge.Co. costituisce uno strumento in costante evoluzione e aggiornamento, a partire dalla versione 1.0 del 30 giugno 2023, al fine di garantire l'adozione di procedure sempre più efficaci e in linea con il progresso tecnologico;



Regione Lombardia

RITENUTO necessario adeguare le procedure descritte nell'ambito del SI.GE.CO. del PR FSE+ 2021-2027 e dei relativi Allegati, che riguardano principalmente:

- l'aggiornamento della governance del PR FSE+ 21-27 sulla base dei provvedimenti organizzativi vigenti e delle segnalazioni delle Direzioni coinvolte nell'attuazione del Programma, anche a seguito dell'approvazione della riprogrammazione;
- l'aggiornamento dell'Addendum dell'OI Unioncamere;
- l'aggiornamento dei criteri di selezione delle operazioni approvati dal Comitato di Sorveglianza il 18.05.2026;
- il recepimento della nuova Metodologia delle verifiche in loco approvata il 10.03.2026;
- il recepimento della nuova Metodologia di analisi e valutazione del rischio ex-ante per le verifiche di gestione amministrative (On Desk) approvata il 27.05.2026;
- il riferimento al nuovo Decreto rettifiche n. 17076 del 26 novembre 2025;
- il recepimento delle nuove Linee guida Antifrode di cui al decreto n. 18377 del 12 dicembre 2025;
- l'aggiornamento della sezione relativa alla Dichiarazione di gestione e di garanzia della legittimità e regolarità delle spese per quanto concerne la formalizzazione dei flussi;
- l'aggiornamento della disciplina dei controlli antimafia;
- l'aggiornamento dei riferimenti per l'applicazione degli interessi legali;
- l'aggiornamento della sezione relativa al conflitto di interessi e della relativa modulistica;
- la descrizione della procedura di aggregazione dei dati per la trasmissione alla CE e per l'elaborazione delle domande di pagamento e dei conti annuali;
- la descrizione della procedura relativa ai contributi volontari;
- la descrizione della procedura per l'attivazione dei controlli da parte dei revisori contabili;
- l'aggiornamento e integrazione delle check-list per documentare le attività di verifica con particolare riferimento alle verifiche amministrative on-desk e in-loco inerenti ai diversi strumenti attuativi della programmazione FSE+ 2021-2027;
- l'inserimento della pista di controllo per la definizione di tutte le Opzioni Semplificate di Costo (OSC) applicate nel Programma.



Regione Lombardia

DATO ATTO che il presente provvedimento rientra tra le competenze dell'Autorità di Gestione del PR FSE+ 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;

VISTA la DGR n. 628 del 13 luglio 2023, con la quale la dott.ssa Brunella Reverberi è stata confermata quale Dirigente della UO Politiche europee per il capitale umano, Autorità di Gestione FSE e coordinamento misure PNRR;

DECRETA

Per quanto espresso in premessa, che qui si intende integralmente riportato:

1. di adottare il Sistema di Gestione e Controllo (SI.GE.CO.), versione 4.0, del PR FSE+ 2021-2027 costituito dai seguenti allegati, quali parti integranti e sostanziali del presente atto:
 - ✓ 1 Sistema di Gestione e Controllo del PR FSE+ Lombardia 2021- 2027;
 - ✓ 1.A Piste di Controllo;
 - ✓ 1.B Addendum O.I.;
 - ✓ 2. Manuale delle Procedure PR FSE+ Lombardia 2021-2027;
 - ✓ 2.A Strumenti di supporto all'attuazione e al controllo, contenente le seguenti sezioni:
 - Sezione 1 – Dote
 - Sezione 2 – Voucher
 - Sezione 3 – Progetti
 - Sezione 4 – Beni e Servizi
 - Sezione 5 – SUS
 - Sezione 6 – Quality review
 - Sezione 7 – Strumenti di gestione;
2. di trasmettere il presente provvedimento di adozione del SI.GE.CO. del PR FSE+ 2021-2027 all'Autorità di Audit, ai dirigenti nelle cui strutture sono collocate le funzioni di gestione e controllo descritte nel Si.Ge.Co., alla Funzione Contabile e all'Organismo Intermedio Unioncamere Lombardia, per gli adempimenti di competenza;



Regione Lombardia

3. di pubblicare il SI.GE.CO. e gli allegati sul sito web www.fse.regione.lombardia.it;
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.

La Dirigente
AdG PR FSE+ 2021-2027
BRUNELLA REVERBERI

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.