



## Regione Lombardia

---

DECRETO N. 1473

Del 23/01/2024

---

Identificativo Atto n. 17

DIREZIONE GENERALE ENTI LOCALI, MONTAGNA, RISORSE ENERGETICHE, UTILIZZO  
RISORSA IDRICA

Oggetto

PROGRAMMA DI COOPERAZIONE INTERREG V-A ITALIA-SVIZZERA 2014-2020.  
OTTAVA MODIFICA DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO E DEGLI ALLEGATI  
AL MANUALE DEI CONTROLLI QUALE PARTE INTEGRANTE DEL SISTEMA DI  
GESTIONE E CONTROLLO APPROVATO CON DECRETO N. 16892/2017 E S.M.I.

L'atto si compone di \_\_\_\_\_ pagine

di cui \_\_\_\_\_ pagine di allegati

---

parte integrante



## Regione Lombardia

---

### **LA DIRIGENTE DELLA STRUTTURA AUTORITÀ DI GESTIONE DEL PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA ITALIA-SVIZZERA**

#### **VISTI:**

- il Regolamento (UE) n. 1299/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013, recante disposizioni specifiche per il sostegno del Fondo europeo di sviluppo regionale all'obiettivo di cooperazione territoriale europea;
- 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";
- il Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 17 dicembre 2013 e ss.mm.ii., recante disposizioni comuni e disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR), 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;
- il Regolamento Delegato (UE) n. 480/2014 della Commissione del 3 marzo 2014 che integra il sopra richiamato Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio;
- la Delibera CIPE n. 18 del 18 aprile 2014 "Programmazione dei fondi strutturali e di investimento europei 2014-2020: approvazione della proposta di accordo di partenariato";
- la Deliberazione di Giunta Regionale del 5 settembre 2014 n. X/2335 relativa alla presa d'atto della comunicazione del Presidente Maroni, di concerto con l'assessore Garavaglia, avente oggetto: "Programma di Cooperazione Transfrontaliera Italia-Svizzera 2014-2020" – documento di Programma approvato dal Comitato di Sorveglianza del 10 settembre 2014;
- il Regolamento di esecuzione (UE) n. 1011/2014 della Commissione del 22 settembre 2014 recante modalità di esecuzione del sopra richiamato Regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio 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;
- l'Accordo di Partenariato 2014-2020 con cui la Repubblica italiana ha approvato con decisione di esecuzione della Commissione Europea del 29 ottobre 2014 Nota Ares(2014) 3601652 – C(2014) 8021 final ed in particolare l'Allegato II "Elementi salienti della proposta di SI.GE.CO 2014-2020";
- la Decisione CCI 2014TC16RFCB035, del 9 dicembre 2015, con cui la Commissione Europea ha approvato il Programma di cooperazione "(Interreg V-



## Regione Lombardia

---

A) Italia-Svizzera" (di seguito: "PROGRAMMA") ai fini del sostegno del Fondo europeo di sviluppo regionale nell'ambito dell'obiettivo di cooperazione territoriale europea in Italia;

- la Delibera di Giunta Regionale del 15 febbraio 2016 n. X/4815 Seduta relativa alla presa d'atto della decisione di esecuzione della Commissione Europea relativamente al Programma di Cooperazione transfrontaliera "(Interreg V-A) Italia-Svizzera" 2014-2020 e approvazione della dichiarazione di sintesi della procedura di Valutazione Ambientale Strategica, ai sensi dell'art. 9 della direttiva VAS 42/2001/CE;

**DATO ATTO** che l'Autorità di Gestione del Programma:

- con decreto n. 16892 del 22 dicembre 2017 ha approvato la versione definitiva del Sistema di Gestione e Controllo (di seguito, per brevità, anche "SI.GE.CO.") del Programma;
- con decreto n. 9708 del 3 luglio 2018 ha approvato gli esiti dell'autovalutazione del rischio di frode e il relativo documento Formalizzazione degli esiti derivanti dal processo di valutazione del rischio frode del Programma;
- con decreto n. 4722 del 4 aprile 2019 ha approvato l'aggiornamento del Sistema di Gestione e Controllo modificando gli allegati del Manuale dei Controlli;
- con decreto n. 19110 del 23 dicembre 2019 ha approvato l'aggiornamento del Sistema di Gestione e Controllo modificando gli allegati del Manuale dei Controlli;
- con decreto n. 6448 del 3 giugno 2020 ha approvato l'aggiornamento del Sistema di Gestione e Controllo modificando l'allegato Manuale dei controlli e delle irregolarità, aggiungendo un nuovo allegato recante lo schema di "Dichiarazione di assenza di conflitto di interessi (parte svizzera)" e un nuovo allegato relativo alla "Pista di controllo Acquisizione di beni e servizi (Asse 6)";
- con decreto n. 8451 del 21 giugno 2021 ha approvato l'aggiornamento del SI.GE.CO. modificando lo schema di dichiarazione di assenza di conflitto di interessi (parte italiana), lo schema di dichiarazione di assenza di conflitto di interessi (parte svizzera), lo schema di dichiarazione di assenza conflitto di interessi dei controllori di I livello, il Manuale dei Controlli e delle irregolarità, la Checklist controllo I° livello Procedure di aggiudicazione e la Checklist per la verifica di qualità dell'AdG;
- con decreto n. 12007 del 10 settembre 2021 ha approvato l'aggiornamento del SI.GE.CO. modificando il Manuale dei Controlli e delle irregolarità e gli schemi di dichiarazione di assenza di conflitto di interessi (parte italiana, parte svizzera e controllori di I livello) ed introducendo una nota informativa per i firmatari delle dichiarazioni relative al conflitto di interessi;
- con d.d.S. n. 2333 del 24 febbraio 2022 è stata approvato un nuovo modello di



## Regione Lombardia

---

check-list per i controlli in loco, contestualmente all'approvazione del primo campionamento di tali controlli per l'anno 2022;

- con decreto n. 7727 del 31 maggio 2022 è stato rivisto l'organigramma del Segretariato Congiunto e i requisiti richiesti ai suoi componenti, inserite nella manualistica alcune precisazioni inerenti il monitoraggio dell'avanzamento dei progetti, la disciplina delle procedure di selezione a sportello del Terzo e Quarto avviso, i termini per i controlli documentali di I livello, le percentuali di contributi erogabili per i beneficiari in aiuto di Stato, i termini per il trasferimento quote ai partner e l'utilizzo dello strumento indicatori nel Sistema informativo nonché aggiornati gli allegati al fine di adeguare le dichiarazioni di assenza di conflitto d'interessi alla vigente normativa, favorire un più efficace controllo della spesa e razionalizzare i controlli in loco;
- con decreto n. 16187 del 20 ottobre 2023 ha integrato il Si.Ge.Co. con una descrizione delle procedure seguite dall'AdG per la corretta gestione degli aiuti di Stato e fornendo ai controllori di I livello i necessari strumenti di verifica della correttezza dell'operato dei beneficiari nella concessione degli aiuti indiretti;

### **DATO ATTO** che:

- nell'analizzare le procedure interne all'Autorità di Gestione propedeutiche alla concessione degli aiuti di Stato, si è rilevata la necessità di dettagliare ulteriormente come vengono effettuate le verifiche per la concedibilità degli aiuti;
- i controllori di I livello hanno segnalato la necessità di poter disporre di checklist di controllo delle procedure di affidamento che facciano riferimento agli adempimenti previsti dal nuovo Codice degli Appalti di cui al D.Lgs 36/2023, in quanto alcune spese rendicontate da parte dei beneficiari sono state sostenute con applicazione della nuova normativa;

**RITENUTO**, pertanto, necessario integrare il manuale con una compiuta descrizione delle verifiche svolte dall'AdG per la concessione degli aiuti di Stato e di fornire ai controllori di I livello adeguati strumenti di verifica del rispetto della normativa di cui al D.Lgs 36/2023 nell'ambito degli affidamenti pubblici effettuati dai beneficiari;

**VISTI** i seguenti allegati, parti integranti e sostanziali del presente atto, che recepiscono le esigenze di modifica soprariportate:

- Sistema di Gestione e Controllo, Allegato A;
- Checklist controllo I° livello Procedure di aggiudicazione D.Lgs 36\_2023, Allegato 7.10;

**RITENUTO**, pertanto, di approvare ed adottare la versione aggiornata del Sistema



## Regione Lombardia

---

di Gestione e Controllo, costituita dagli allegati qui di seguito elencati che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto:

- A. Sistema di Gestione e Controllo;
- B1. Allegato 1.1: Dichiarazione di assenza di conflitto di interessi (parte italiana);
- B2. Allegato 1.2: Dichiarazione di assenza di conflitto di interessi (parte svizzera);
- B3. Allegato 1.3: Dichiarazione di assenza conflitto di interessi dei controllori di I livello;
- B4. Allegato 1.4: Nota informativa per i firmatari delle dichiarazioni relative al conflitto di interessi;
- C. Allegato 2: Pista di controllo per l'Erogazione dei Finanziamenti;
- D. Allegato 3: Pista di controllo Acquisizione di beni e servizi (Asse 6);
- E1. Allegato 4.1: Procedure aperte lavori sopra soglia;
- E2. Allegato 4.2: Procedure ristrette lavori sopra soglia;
- E3. Allegato 4.3: Procedure competitiva negoziata lavori con bando sopra soglia;
- E4. Allegato 4.4: Procedure negoziate lavori senza bando sopra soglia;
- E5. Allegato 4.5: Procedura aperta lavori sotto soglia;
- E6. Allegato 4.6: Procedura negoziata lavori maggiore di 150.000 euro e inferiore a 1 milione euro;
- E7. Allegato 4.7: Procedura negoziata lavori pari o superiori a 40.000 euro ed inferiori a 150.000 euro;
- E8. Allegato 4.8: Procedura negoziata lavori inferiore a 40.000 euro sotto soglia;
- E9. Allegato 4.9: Procedura lavori amministrazione diretta sotto soglia;
- E10. Allegato 4.10: Procedure appalto per servizi e forniture;
- E11. Allegato 4.11: Procedure in house accordi tra PA e centrali di committenza;
- F. Allegato 5: Checklist per le verifiche sulla certificabilità degli anticipi;
- G. Allegato 6: Linee guida per la quantificazione dei progressi degli indicatori di output;
- H. Allegato 7: Manuale dei Controlli e delle irregolarità e con i relativi allegati come di seguito indicati:
  - H1. Allegato 7.1: Checklist per le verifiche amministrative di I livello;
  - H2. Allegato 7.2: Checklist per le verifiche amministrative di I livello Asse 6;
  - H3. Allegato 7.3: Checklist controllo I° livello Procedure di aggiudicazione;
  - H4. Allegato 7.4: Verbale verifiche amministrative di I livello;
  - H5. Allegato 7.5: Verbale verifiche amministrative di I livello Asse 6;
  - H6. Allegato 7.6: Checklist per le verifiche in loco di I livello;
  - H7. Allegato 7.7: Verbale per le verifiche in loco di I livello;
  - H8. Allegato 7.8: Checklist per la verifica di qualità dell'AdG;
  - H9. Allegato 7.9: Verbale per la verifica di qualità dell'AdG;
  - H10. Allegato 7.10 Checklist controllo I° livello Procedure di aggiudicazione D.Lgs 36\_2023;
- I1. Allegato 8.1: Checklist avviso;



## Regione Lombardia

---

- 12. Allegato 8.2: Checklist auto-verifica;
- 13. Allegato 8.3: Checklist verifica Segretariato Congiunto;
- 14. Allegato 8.4: dichiarazione De Minimis;
- 15. Allegato 8.5: verifiche Segretariato Congiunto;
- 16. Allegato 8.6: verifiche in loco;

**RICHIAMATI** i provvedimenti organizzativi della XII Legislatura ed in particolare la D.G.R. n. 628 del 13 luglio 2023 ("IX Provvedimento Organizzativo 2023") che attribuisce le funzioni di Autorità di Gestione del Programma di cooperazione Interreg V - A Italia-Svizzera a Monica Muci;

**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 attestare che la premessa narrativa forma parte integrante e sostanziale del presente atto e si intende qui richiamata;
- 2. di modificare il Sistema di Gestione e Controllo come da Allegato A, parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 3. di integrare il Sistema di Gestione e Controllo con l'allegato 7.10 di cui all'allegato H10, parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 4. di approvare ed adottare la versione aggiornata del Sistema di Gestione e Controllo, costituita dagli allegati qui di seguito elencati che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto:
  - A. Sistema di Gestione e Controllo;
  - B1. Allegato 1.1: Dichiarazione di assenza di conflitto di interessi (parte italiana);
  - B2. Allegato 1.2: Dichiarazione di assenza di conflitto di interessi (parte svizzera);
  - B3. Allegato 1.3: Dichiarazione di assenza conflitto di interessi dei controllori di I livello;
  - B4. Allegato 1.4: Nota informativa per i firmatari delle dichiarazioni relative al conflitto di interessi;
  - C. Allegato 2: Pista di controllo per l'Erogazione dei Finanziamenti;
  - D. Allegato 3: Pista di controllo Acquisizione di beni e servizi (Asse 6);
  - E1. Allegato 4.1: Procedure aperte lavori sopra soglia;
  - E2. Allegato 4.2: Procedure ristrette lavori sopra soglia;
  - E3. Allegato 4.3: Procedure competitiva negoziata lavori con bando sopra



## Regione Lombardia

---

soglia;

- E4. Allegato 4.4: Procedure negoziate lavori senza bando sopra soglia;
- E5. Allegato 4.5: Procedura aperta lavori sotto soglia;
- E6. Allegato 4.6: Procedura negoziata lavori maggiore di 150.000 euro e inferiore a 1 milione euro;
- E7. Allegato 4.7: Procedura negoziata lavori pari o superiori a 40.000 euro ed inferiori a 150.000 euro;
- E8. Allegato 4.8: Procedura negoziata lavori inferiore a 40.000 euro sotto soglia;
- E9. Allegato 4.9: Procedura lavori amministrazione diretta sotto soglia;
- E10. Allegato 4.10: Procedure appalto per servizi e forniture;
- E11. Allegato 4.11: Procedure in house accordi tra PA e centrali di committenza;
- F. Allegato 5: Checklist per le verifiche sulla certificabilità degli anticipi;
- G. Allegato 6: Linee guida per la quantificazione dei progressi degli indicatori di output;
- H. Allegato 7: Manuale dei Controlli e delle irregolarità e con i relativi allegati come di seguito indicati:
  - H1. Allegato 7.1: Checklist per le verifiche amministrative di I livello;
  - H2. Allegato 7.2: Checklist per le verifiche amministrative di I livello Asse 6;
  - H3. Allegato 7.3: Checklist controllo 1° livello Procedure di aggiudicazione;
  - H4. Allegato 7.4: Verbale verifiche amministrative di I livello;
  - H5. Allegato 7.5: Verbale verifiche amministrative di I livello Asse 6;
  - H6. Allegato 7.6: Checklist per le verifiche in loco di I livello;
  - H7. Allegato 7.7: Verbale per le verifiche in loco di I livello;
  - H8. Allegato 7.8: Checklist per la verifica di qualità dell'AdG;
  - H9. Allegato 7.9: Verbale per la verifica di qualità dell'AdG;
  - H10. Allegato 7.10 Checklist controllo 1° livello Procedure di aggiudicazione D.Lgs 36\_2023;
- I1. Allegato 8.1: Checklist avviso;
- I2. Allegato 8.2: Checklist auto-verifica;
- I3. Allegato 8.3: Checklist verifica Segretariato Congiunto;
- I4. Allegato 8.4: dichiarazione De Minimis;
- I5. Allegato 8.5: verifiche Segretariato Congiunto;
- I6. Allegato 8.6: verifiche in loco;

- 5. di trasmettere il presente decreto e i relativi allegati all'Autorità di Audit e all'Autorità di Certificazione del Programma;
- 6. di informare dei contenuti del presente decreto il Comitato di Sorveglianza, il Comitato Direttivo, il Segretariato Congiunto e i controllori di 1° livello del Programma di Cooperazione Interreg V-A Italia-Svizzera 2014-2020;



## Regione Lombardia

---

7. di provvedere alla pubblicazione sul sito internet dedicato al Programma di Cooperazione Italia-Svizzera 2014-2020;
8. 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.

L'AUTORITÀ DI GESTIONE DEL PROGRAMMA DI  
COOPERAZIONE INTERREG V-A ITALIA-SVIZZERA  
LA DIRIGENTE  
MONICA MUCI

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge