



PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO

UMSE EUROPA

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE N. 11766 DI DATA 30 OTTOBRE 2024

OGGETTO:

Programma FESR 2021 - 2027 della Provincia autonoma di Trento: approvazione del "Manuale delle procedure dell'Autorità di Gestione del Programma FESR 2021-2027", previsto dal Sistema di gestione e controllo del Programma approvato con deliberazione della Giunta provinciale n. 1119 di data 23 giugno 2023 e s.m.i.

IL DIRIGENTE

- visto 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 e s.m.i.;
- visto 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 e s.m.i.;
- visto l'Accordo di Partenariato tra Italia e Commissione europea relativo al ciclo di programmazione 2021-2027, approvato con decisione della Commissione europea C(2022) 4787;
- visto il Programma FESR 2021-2027 della Provincia autonoma di Trento (detto PR FESR), approvato dalla Commissione europea con decisione C(2022) 7943 del 28 ottobre 2022 e approvato dalla Giunta provinciale con deliberazione n. 2091 del 18 novembre 2022;
- vista la legge provinciale 16 febbraio 2015, n. 2 “Attività della Provincia nell'ambito dell'Unione europea, rapporti interregionali e cooperazione territoriale”;
- visto il d.P.P. 30 giugno 2023, n. 13-89/Leg., avente ad oggetto “Regolamento di esecuzione dell'articolo 18 della legge provinciale 16 febbraio 2015, n. 2 (legge provinciale sull'Europa 2015) per l'attuazione del programma Fondo sociale europeo plus (FSE+) e del programma Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) 2021 - 2027”;
- visto l'art. 69 del Regolamento (UE) 2021/1060 e s.m.i, a tenore del quale la Provincia deve garantire l'istituzione di sistemi di gestione e controllo dei Programmi secondo il principio della sana gestione finanziaria e nel rispetto dei requisiti fondamentali elencati nell'Allegato XI del medesimo regolamento e in conformità del modello riportato nell'allegato XVI;
- vista la deliberazione della Giunta provinciale n. 1119 di data 23 giugno 2023 e s.m.i. avente ad oggetto “Approvazione delle descrizioni dei Sistemi di gestione e controllo dell'Autorità di gestione relativamente ai Programmi Fondo sociale europeo plus (PR FSE+) e Fondo europeo di sviluppo regionale (PR FESR) 2021-2027 della Provincia autonoma di Trento”;
- vista la deliberazione della Giunta provinciale n. 2004 di data 20 ottobre 2023, avente ad oggetto “Modalità di coordinamento organizzativo tra le strutture provinciali coinvolte nell'attuazione dei Programmi Fondo sociale europeo plus (FSE+) e Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) 2021-2027 e l'Autorità di gestione (ai sensi dell'art. 3, comma 3, del regolamento d'esecuzione dell'articolo 18 della legge provinciale 16 febbraio 2015, n. 2, approvato con d.P.P. 30 giugno 2023, n. 13-89/Leg.)”;
- considerato che il Sistema di gestione e controllo (SIGECO) di cui sopra risponde all'esigenza di assicurare l'efficace attuazione degli interventi e la sana gestione finanziaria, nel rispetto della normativa europea, nazionale e provinciale applicabile, e che, al fine di delineare nel dettaglio le procedure di gestione e controllo inerenti l'attuazione del Programma da parte delle diverse strutture provinciali che operano sotto la responsabilità dell'Autorità di Gestione, è necessario approvare un manuale delle procedure che esplicita le linee guida tecnico operative relative alle diverse procedure applicabili, come previsto dal SIGECO;

- considerato che, con la deliberazione di approvazione della descrizione del Sistema di gestione e controllo sopra citata, la Giunta provinciale ha demandato al dirigente dell'UMSe Europa, in qualità di Autorità di Gestione del Programma FESR, l'approvazione di tale Manuale delle procedure;
- considerato che l'Autorità di Gestione ha elaborato il “Manuale delle procedure dell'Autorità di Gestione del Programma FESR 2021-2027” della Provincia autonoma di Trento che comprende i seguenti allegati:
 1. Valutazione del rischio per le verifiche di gestione
 2. Checklist per le verifiche di gestione
 3. Piste di controllo del PR FESR
 4. Metodologia per lo svolgimento dell'autovalutazione del rischio frode del PR FESR
 - 4A Istruzioni per la compilazione dello strumento di autovalutazione
 - 4B Controlli per l'attenuazione del rischio raccomandati
 - 4C Strumento di valutazione del rischio frode
 5. Checklist della funzione contabile sul progetto campionato
 6. Moduli di comunicazione dei dati sulla titolarità effettiva
- considerato che quanto previsto all'interno del Manuale deve essere applicato, per le parti di propria competenza, sia dall'Autorità di Gestione che dalle strutture provinciali coinvolte nell'attuazione del Programma così come previsto dal Sistema di gestione e controllo approvato con deliberazione della Giunta provinciale 23 giugno 2023, n. 1119 e s.m.i. e dalla sopracitata deliberazione n. 2004 di data 20 ottobre 2023;

DETERMINA

- 1) di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, il “Manuale delle procedure dell'Autorità di Gestione del Programma FESR 2021-2027” della Provincia autonoma di Trento, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, comprensivo dei seguenti allegati:
 1. Valutazione del rischio per le verifiche di gestione
 2. Checklist per le verifiche di gestione
 3. Piste di controllo del PR FESR
 4. Metodologia per lo svolgimento dell'autovalutazione del rischio frode del PR FESR
 - 4A Istruzioni per la compilazione dello strumento di autovalutazione
 - 4B Controlli per l'attenuazione del rischio raccomandati
 - 4C Strumento di valutazione del rischio frode
 5. Checklist della funzione contabile sul progetto campionato
 6. Moduli di comunicazione dei dati sulla titolarità effettiva
- 2) di dare atto che quanto previsto all'interno del Manuale di cui al punto 1) deve essere applicato, per le parti di propria competenza, sia dall'Autorità di Gestione che dalle strutture provinciali coinvolte nell'attuazione del PR FESR così come previsto dal Sistema di gestione e controllo approvato con deliberazione della Giunta provinciale 23 giugno 2023, n. 1119 e s.m.i. e dalla deliberazione n. 2004 di data 20 ottobre 2023;
- 3) di provvedere all'invio di tale Manuale al personale della stessa Autorità di gestione, alle strutture provinciali competenti di cui al punto precedente nonché all'Autorità di Audit;

- 4) di pubblicare il presente atto sul portale istituzionale della Provincia autonoma di Trento, ai sensi del comma 7 dell'art. 31 della legge provinciale 30 novembre 1992, n. 23 e nella sezione del portale dedicata al Programma FESR 2021-2027;
- 5) di dare atto che dal presente provvedimento non derivano oneri a carico del bilancio provinciale.

Elenco degli allegati parte integrante

001 Manuale delle procedure dell'Autorità di Gestione del Programma FESR 2021-2027

IL DIRIGENTE

Francesco Pancheri

Questo atto, se trasmesso in forma cartacea, costituisce copia dell'originale informatico firmato digitalmente, predisposto e conservato presso questa Amministrazione in conformità alle Linee guida AgID (artt. 3 bis, c. 4 bis, e 71 D.Lgs. 82/2005). La firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del responsabile (art. 3 D.Lgs. 39/1993).