

# DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE



REGIONE BASILICATA

DIREZIONE GENERALE PER LA  
PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE  
DELLE RISORSE STRUMENTALI E  
FINANZIARIE

Direzione Generale per la Programmazione e la  
Gestione delle Risorse Strumentali e Finanziarie  
12BA

STRUTTURA PROPONENTE

COD.

N° 12BA.2025/D.00751

DEL 23/7/2025

Codice Unico di Progetto:

## OGGETTO

PR FESR FSE+ Basilicata 2021-2027 – Descrizione del Sistema di Gestione e Controllo vers. 3.0 approvato con la D.G.R. n. 322 del 27/06/2025. Integrazione

## UFFICIO RAGIONERIA GENERALE

### PREIMPEGNI

Num. Preimpegno	Bilancio	Missione.Programma	Capitolo	Importo Euro

### IMPEGNI

Num. Impegno	Bilancio	Missione. Programma	Capitolo	Importo Euro	Atto	Num. Prenotazione	Anno	Num. Impegno Perente

### LIQUIDAZIONI

Num. Liquidazione	Bilancio	Missione. Programma	Capitolo	Importo Euro	Num. Impegno	Atto	Num. Atto	Data Atto

### VARIAZIONI / DISIMPEGNI / ECONOMIE

Num. Registrazione	Bilancio	Missione. Programma	Capitolo	Importo Euro	Num. Impegno	Atto	Num. Atto	Data Atto

### ACCERTAMENTO

Importo da accertare

Note

Visto di regolarità contabile

IL DIRIGENTE

DATA

Allegati N. 1

Atto soggetto a pubblicazione ☐ Integrale ☐ Per oggetto ☒ Per oggetto + Dispositivo

## **IL DIRETTORE GENERALE**

**VISTO** il D. Lgs. n. 165/2001, recante: “Norme generali sull’ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche” e ss.mm.ii.;

**VISTA** la Legge n. 241/90 ad oggetto: “Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi” e ss.mm.ii.;

**VISTA** la D.G.R. n. 11/1998, recante: “Individuazione degli atti di competenza della Giunta”;

**VISTA** la Legge n. 136 del 13.8.2010 e ss.mm.ii., in materia di tracciabilità dei flussi finanziari;

**VISTO** il D.lgs. n. 33/2013 e ss.mm.ii. concernente il riordino della disciplina sugli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni;

**VISTO** lo Statuto della Regione Basilicata, approvato con L.R. Stat. 17/11/2016 n. 1 e successive modifiche e integrazioni;

**VISTO** il Regolamento UE 679/2016 “Regolamento europeo in materia di Protezione dei dati personali”;

**VISTA** la L.R. n. 29/2019, recante: “Riordino degli uffici della Presidenza e della Giunta regionale e disciplina dei controlli interni”;

**VISTO** il Regolamento Regionale del 10.02.2021, n. 1, recante “Ordinamento Amministrativo della Giunta regionale della Basilicata”, emanato ai sensi della dell’art. 2 della L.R. n. 29/2019, così come modificato dai successivi Regolamenti n.3/2021, n.4/2021 e n. 4/2024;

**VISTA** la D.G.R. n. 219/2021, concernente l’approvazione, ai sensi dell’art. 5, comma 2, del Regolamento n. 1/2021, della nuova organizzazione delle strutture amministrative della Giunta regionale;

**VISTA** la D.G.R. n. 750/2021 ad oggetto “Modifiche parziali alla D.G.R. n. 219/2021. Riapprovazione del documento recante l’organizzazione delle Strutture amministrative della Giunta regionale;

**VISTA** la L.R. n. 34 del 06.09.2001, avente ad oggetto “Nuovo ordinamento contabile della Regione Basilicata”;

**VISTO** il D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., ad oggetto: “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42”;

**VISTI** gli allegati 4/1 e 4/2 al citato D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii concernenti, rispettivamente “Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio” e “Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria”;

**VISTO** il Regolamento n. 1 del 5 maggio 2022 “Controlli interni di regolarità amministrativa”, pubblicato sul BUR n. 20 del 6 maggio 2022;

**VISTA** la D.G.R. n. 380 del 23/05/2024 recante “Circolare concernente l’attuazione di “Misure organizzative per la tempestività dei pagamenti in attuazione dell’art. 4-bis del decreto-legge 14 febbraio 2023, n.13, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 aprile 2023, n. 41 – Approvazione”;

**VISTA** la D.G.R. n. 506 del 14/08/2024 avente ad oggetto “Art. 3 Regolamento 10 febbraio 2021 n. 1. Conferimento incarichi di Direzione Generale”;

**VISTA** la D.G.R. n. 509 del 19/08/2024 avente ad oggetto “Dirigenti regionali a tempo indeterminato. Conferimento incarico.”;

**VISTA** la D.G.R. n. 617 del 17/10/2024 avente ad oggetto “art. 3 Regolamento 10 febbraio 2021 n. 1. Conferimento incarichi di Direzione Generale”;

**VISTA** la D.G.R. n. 666 del 08/11/2024 avente ad oggetto “Disegno di legge regionale statutaria “Integrazione all’articolo 48 della legge regionale 17 novembre 2016, n. 1 – Statuto della Regione Basilicata” – Approvazione”;

**VISTA** la D.G.R. n. 75 del 28/02/2025 avente ad oggetto “Approvazione del Piano Annuale dei Flussi di Cassa. Art. 6 commi 1 e 2 del Decreto- Legge 155/2024, convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189”;

**VISTA** la L.R. del 11 marzo 2025 n. 16 recante” Rendiconto generale della Regione Basilicata per l'esercizio finanziario 2023. Adeguamento alla decisione n. 160/2024/PARI della Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti della Basilicata di cui alla D.G.R. n. 816 del 30 dicembre 2024;

**VISTA** la D.G.R. n. 130 del 28/03/2025 avente ad oggetto “Approvazione Preconsuntivo per l’esercizio finanziario 2024 della Regione Basilicata – art.42 del D.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.”;

**VISTA** la D.G.R. n. 133 del 28/03/2025 avente ad oggetto “Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2025-2027 – Approvazione ai sensi dell’art. 6 del Decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito con modificazioni, in Legge 6 agosto 2021, n. 113 come modificato con Legge 24 febbraio 2023, n. 14 art. 11-bis”;

**VISTA** la D.G.R. n. 165 del 01/04/2025 avente ad oggetto “Rendiconto generale della Regione Basilicata per l'esercizio finanziario 2023. Adozione del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio", ai sensi degli articoli 18-bis e 41 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 e ss.mm.ii.”;

**VISTA** la D.G.R. n. 201 del 10/04/2025 avente ad oggetto “Riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2024, ai sensi dell'art.3, comma 4, del D. Lgs. 118/2011 e conseguente variazione del Bilancio di Previsione Finanziario per il triennio 2024/2026”;

**VISTA** la D.C.R. n. 102 del 23 aprile 2025 avente ad oggetto “Documento di Economia e Finanza Regionale (DEFR) 2025-2027. Approvazione”;

**VISTA** la L. R. n. 21 del 28 aprile 2025 recante: “Legge di stabilità regionale 2025”;

**VISTA** la L. R. n. 22 del 28 aprile 2025 recante: “Bilancio di previsione finanziario per il triennio 2025-2027”;

**VISTA** la D.G.R. n. 217 del 29/04/2025 avente ad oggetto “Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione per il triennio 2025-2027”;

**VISTA** la D.G.R. n. 218 del 29/04/2025 avente ad oggetto “Approvazione del Bilancio finanziario gestionale per il triennio 2025 – 2027”;

**VISTA** la D.G.R. n. 260 del 23/05/2025 avente ad oggetto “Bilancio di previsione finanziario della Regione Basilicata 2025-2027. Adozione del Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, ai sensi degli articoli 18-bis e 41 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e ss.mm.ii.”;

**VISTA** la D.G.R. n. 262 del 23/05/2025 avente ad oggetto “Approvazione disegno di legge: Rendiconto generale della Regione Basilicata per l'esercizio finanziario 2024”;

**VISTA** la D.G.R. n. 315 del 20/06/2025 avente ad oggetto “Art. 5 comma 2 Regolamento 10 febbraio 2021, n. 1. Organizzazione delle Strutture amministrative della Giunta regionale”;

**VISTA** la D.G.R. n. 316 del 20/06/2025 avente ad oggetto “Art. 3 Regolamento 10 febbraio 2021 n. 1. Conferimento incarichi di Direzione Generale”;

**VISTA** la D.G.R. n. 321 del 27/06/2025 avente ad oggetto “Prima variazione al bilancio di previsione 2025/2027”.

**VISTA** la D.G.R. n. 339 del 09/07/2025 avente ad oggetto “DGR 315/2025- Art. 5 comma 2 Regolamento 10 febbraio 2021, n. 1. Organizzazione delle Strutture amministrative della Giunta regionale. Integrazione”.

**VISTA** la D.G.R. n. 352/2022 “Programmazione della politica di coesione 2021 – 2027 (Fondi FESR e FSE). Adempimenti” con la quale il Direttore Generale della Direzione Generale per la Programmazione e la Gestione delle Risorse Strumentali e Finanziarie è stato designato quale Autorità di Gestione del Programma regionale FESR FSE+ 2021 – 2027 della Regione Basilicata;

**VISTI** i Regolamenti che disciplinano la Politica di Coesione per il periodo 2021-2027, pubblicati sulla Gazzetta Ufficiale dell’Unione Europea il 30 giugno 2021 con entrata in vigore dal 1° luglio 2021, ed in particolare:

- ✓ Regolamento (UE) 2021/1057 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;
- ✓ 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;

- ✓ Regolamento (UE) 2021/1059 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 24 giugno 2021, recante disposizioni specifiche per l'obiettivo «Cooperazione territoriale europea» (Interreg) sostenuto dal Fondo europeo di sviluppo regionale e dagli strumenti di finanziamento esterno;
- ✓ 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;

**VISTA** la Carta dei diritti fondamentali dell'Unione Europea e sulla Convenzione delle Nazioni Unite sui diritti delle persone con disabilità (UNCRDP);

**VISTA** la Direttiva 2002/58/CE del Parlamento europeo e del Consiglio del 12 luglio 2002, relativo al trattamento dei dati personali e alla tutela della vita privata nel settore delle comunicazioni elettroniche;

**VISTO** il Regolamento (UE) n. 910/2014 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 luglio 2014, in materia di identificazione elettronica e servizi fiduciari per le transazioni elettroniche nel mercato interno e che abroga la direttiva 1999/93/CE (GU L 257 del 28.8.2014, pag. 73);

**VISTO** il Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento e del Consiglio del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE (regolamento generale sulla protezione dei dati);

**VISTA** la Deliberazione del 22/12/2021 n. 78 del Comitato Interministeriale per la Programmazione Economica e Sviluppo Sostenibile (CIPESS) “Programmazione della politica di coesione 2021-2027 - Approvazione della proposta di accordo di partenariato 2021-2027 e definizione dei criteri di cofinanziamento pubblico nazionale dei programmi europei per il ciclo di programmazione 2021-2027” pubblicata in Gazzetta Ufficiale n. 94 del 22 aprile 2022;

**VISTO** l'Accordo di Partenariato Italia 2021-2027 (CCI 2021IT16FFPA001) approvato con Decisione di esecuzione della Commissione C (2022) 4787 del 15 luglio 2022;

**VISTA** la Deliberazione del 22/08/2022 n. 36 del Comitato Interministeriale per la Programmazione Economica e Sviluppo Sostenibile (CIPESS) “Programmazione della politica di coesione 2021-2027. Accordo di partenariato per la programmazione dei fondi europei Fesr, Fse Plus, Jtf e Feampa 2021-2027. Presa d'atto” pubblicata in Gazzetta Ufficiale n. 249 del 24 ottobre 2022;

**VISTA** la Decisione di esecuzione della Commissione C (2022) 9766 del 16/12/2022 FINAL che approva il “Programma regionale Basilicata FESR FSE+ 2021-2027” per il sostegno a titolo del Fondo europeo di sviluppo regionale e del Fondo sociale europeo Plus nell'ambito dell'obiettivo

“Investimenti a favore dell’occupazione e della crescita” per la Regione Basilicata in Italia (CCI 2021IT16FFPR004);

**VISTA** la D.G.R. n. 47/2023 con la quale la Giunta Regionale ha preso atto della sopra citata Decisione della Commissione C (2022) 9766 del 16/12/2022 FINAL;

**VISTA** la D.G.R. n. 116/2023 di istituzione del Comitato di Sorveglianza ai sensi degli artt. 38, 39 e 40 del Regolamento (UE) 2021/1060 e la successiva Deliberazione n. 134/2023 di aggiornamento;

**VISTO** il Regolamento Delegato (UE) n. 240/2014 della Commissione del 7.01.2014 recante “*Codice Europeo di condotta sul Partenariato nell’ambito dei fondi strutturali e d’investimento europei*”;

**VISTA** la D.G.R. n. 105/2023 di istituzione del partenariato del PR Basilicata 2021/2027 e le successive Deliberazioni n. 464/2023 e 490/2023 di aggiornamento;

**VISTA** la D.G.R. n. 615/2023 di approvazione del “Regolamento di funzionamento del Partenariato del Programma Regionale FESR FSE+ 2021/2027” in particolare l’art. 3 “Compiti del partenariato – Progettazione delle misure strategiche e calendario degli Avvisi/Bandi”;

**VISTA** la metodologia e i criteri di selezione delle operazioni del PR Basilicata 2021/2027;

**VISTA** la D.G.R. n. 377/2023 e ss.mm.ii. di approvazione del documento “*PR Basilicata FESR FSE+ 2021/2027. Uffici Responsabili dell’Attuazione e descrizione delle loro responsabilità e competenze*” (Allegato A) e dei due allegati A1 “*Uffici Responsabili di Azione, dotazione finanziaria per azione e target di realizzazione fisica*” e A2 “*Scheda Operazione*”;

**VISTO** il Piano di Valutazione del PR Basilicata FESR FSE+ 2021 2027 approvato il 9 gennaio 2024, ai sensi dell’art. 9 del regolamento interno del Comitato di sorveglianza;

**VISTO** il Decreto del Presidente della Repubblica 10 marzo 2025, n. 66 “Regolamento recante i criteri sull’ammissibilità della spesa per i programmi cofinanziati dai fondi per la politica di coesione e dagli altri fondi europei a gestione concorrente di cui al Regolamento (UE) 2021/1060 per il periodo di programmazione 2021/2027 (Fondo europeo di sviluppo regionale)”;

**VISTA** la Nota Metodologica della CE per la valutazione dei sistemi di gestione e controllo negli Stati membri;

**RICHIAMATO** in particolare l’articolo 69 del Regolamento (UE) 2021/1060 del Parlamento europeo e del Consiglio che prevede la definizione del Sistema di Gestione e Controllo, sulla base di quanto contenuto negli allegati XI e XVI del succitato Regolamento, al più tardi al momento della presentazione della domanda di pagamento finale per il primo esercizio contabile e non oltre il 30 giugno 2023;

**VISTO** l’Allegato 2 “INDICAZIONI PER I SISTEMI DI GESTIONE E CONTROLLO (Si.ge.co) 2021-2027” della Delibera CIPESS n. 78/2021;

**VISTA** la Comunicazione della Commissione Europea 2021/C 373/01 “Orientamenti tecnici per infrastrutture a prova di clima nel periodo 2021-2027”;

**VISTO** il documento “Indirizzi per la verifica climatica dei progetti infrastrutturali in Italia per il periodo 2021-2027” corredato dell’Allegato “Ambito di applicazione della verifica climatica per settore di intervento (ex Allegato I RDC 2021-2027)”, trasmesso dal Dipartimento per le Politiche di Coesione della Presidenza del Consiglio dei Ministri;

**VISTA** la D.G.R. n. 387 del 29/06/2023 di approvazione documento recante “DESCRIZIONE DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO 2021-2027 ai sensi dell’art. 69 par. 1 e 11 e allegati XI e XVI Reg. (UE) n. 2021/1060”, predisposto dall’Autorità di Gestione del Programma Regionale Basilicata FESR FSE+ 2021-2027;

**VISTA** la DGR 186 del 16/03/2024 che approva il Manuale delle Procedure dell’Autorità di Gestione del PR Basilicata FESR FSE+ 2021-2027 e i suoi allegati;

**VISTA** la D.D. n. 12BA.2025/D.00055 del 4/2/2025 di approvazione del documento recante la “DESCRIZIONE DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO 2021-2027 ai sensi dell’art. 69 par. 1 e 11 e allegati XI e XVI Reg. (UE) n. 2021/1060” versione 2.0 e suo allegato, e del Manuale delle Procedure dell’Autorità di Gestione del PR FESR FSE+ Basilicata versione 2.0 e suoi allegati;

**VISTA** la D.G.R. n. 222 del 07/05/2025 di modifica del Paragrafo 4.4 del Manuale delle Procedure approvato con deliberazione n. 186/2024;

**VISTA** la D.G.R 322 del 27/06/2025 di approvazione del documento recante la “DESCRIZIONE DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO 2021-2027 ai sensi dell’art. 69 par. 1 e 11 e allegati XI e XVI Reg. (UE) n. 2021/1060” versione 3.0 e del Manuale delle Procedure dell’Autorità di Gestione del PR FESR FSE+ Basilicata versione 3.0 e relativi allegati.;

**VISTO**, in particolare, l’allegato B al del documento recante la “DESCRIZIONE DEL SISTEMA DI GESTIONE E CONTROLLO 2021-2027 ai sensi dell’art. 69 par. 1 e 11 e allegati XI e XVI Reg. (UE) n. 2021/1060” versione 3.0,

**DATO ATTO** che il summenzionato allegato B, recante le check list di supporto all’attività svolta dall’Unità con funzione contabile, necessita di correzioni di refusi e/o errori di battitura e di chiarimenti linguistici, finalizzati a una maggiore leggibilità;

**VISTO** l’Allegato 1 alla presente determinazione che riporta le check list di supporto all’attività svolta dall’Unità con funzione contabile revisionate come indicato al punto precedente;

**RITENUTO** di poter approvare il succitato Allegato 1 alla presente determinazione quale sua parte integrante e sostanziale

**DATO ATTO** che il presente provvedimento non comporta oneri di spesa a carico dell’amministrazione regionale;

## DETERMINA

1. che le premesse sono parte integrante e sostanziale del presente determinato;
2. di approvare l'Allegato 1 alla presente determinazione quale sua parte integrante e sostanziale, contenente l'Allegato B al Sigeco 3.0 –CHECK LIST PER l'Autorità con funzione contabile (UOFC);
3. di notificare la presente determina all'Autorità di Audit;
4. di pubblicare la presente determina sul sito web dedicato al PR <http://europa.basilicata.it/2021-27/>;
5. di pubblicare sul B.U.R. la presente determinazione per oggetto.

*Avverso il presente provvedimento è esperibile ricorso al TAR di Potenza nel termine di 60 gg. o in alternativa ricorso straordinario al Capo di Stato nel termine di 120 gg., entrambi decorrenti dalla data di notifica o comunicazione dell'atto o dalla piena conoscenza di esso.*

L'ISTRUTTORE

IL RESPONSABILE **Paola Pinto**

IL DIRIGENTE

**Barbara Ligrani**

**Alfonso Morvillo**

La presente determinazione è firmata con firma digitale certificata. Tutti gli atti ai quali è fatto riferimento nella premessa e nel dispositivo della determinazione sono depositati presso la struttura proponente, che ne curerà la conservazione nei termini di legge.



## DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

### OGGETTO

**PR FESR FSE+ Basilicata 2021-2027 – Descrizione del Sistema di Gestione e Controllo vers. 3.0 approvato con la D.G.R. n. 322 del 27/06/2025. Integrazione**

### UFFICIO CONTROLLO INTERNO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

Note

Visto di regolarità amministrativa

IL DIRIGENTE

DATA

La presente determinazione è consultabile, previa autorizzazione sulla rete intranet della Regione Basilicata all'indirizzo <http://attidigitali.regione.basilicata.it/AttiDigitali>