



REGIONE TOSCANA
UFFICI REGIONALI GIUNTA REGIONALE

ESTRATTO DEL VERBALE DELLA SEDUTA DEL 12/02/2024 (punto N 8)

Decisione

N 8

del 12/02/2024

Proponente

EUGENIO GIANI

DIREZIONE COMPETITIVITA' TERRITORIALE DELLA TOSCANA E AUTORITA' DI
GESTIONE

Pubblicità / Pubblicazione Atto pubblicato su Banca Dati (PBD)

Dirigente Responsabile Elena CALISTRI

Direttore Paolo Ernesto TEDESCHI

Oggetto:

Regolamento (UE) 2021/1060 - PR FSE+ 2021-2027. Approvazione del Sistema di gestione e controllo versione 2

Presenti

Eugenio GIANI

Stefania SACCARDI

Stefano BACCELLI

Simone BEZZINI

Stefano CIUOFFO

Leonardo MARRAS

Monia MONNI

Alessandra NARDINI

Serena SPINELLI

ALLEGATI N°8

ALLEGATI

<i>Denominazione</i>	<i>Pubblicazione</i>	<i>Riferimento</i>
A	Si	Allegato A - Descrizione del Sistema gestione e controllo
B	Si	Allegato B - Delibera_n.367_del_06-04-2022
C	Si	Allegato C - Format accordo di delega funzioni ad Organismo Intermedio
D_	Si	Allegato D - Manuale delle Procedure
E	Si	Allegato E - Piste di controllo
F	Si	Allegato F - Sedi conservazione dei documenti
G	Si	Allegato G - Manuale Procedure AC
H	Si	Allegato H - Documento valutazione rischio_PR Toscana

STRUTTURE INTERESSATE

Denominazione

DIREZIONE COMPETITIVITA' TERRITORIALE DELLA TOSCANA E AUTORITA' DI
GESTIONE

Allegati n. 8

- A Allegato A - Descrizione del Sistema digestione e controllo
d2f873724d83b65631fb4a9c4eabc56121b5c48c1f58a1aa71cc79eef29b59ab*
- B Allegato B - Delibera_n.367_del_06-04-2022
06da43cd6d2bc259ad435a314bbd2dce6b2cbc3a7a8dd049226a5dc972b95bb0*
- C Allegato C - Format accordo di delega funzioni ad Organismo Intermedio
5c4d10000ecd3adc293a8005592ae3b572f4244b9319ca73a7d2de95cf93bb59*
- D_ Allegato D - Manuale delle Procedure
f7ce4bce9894cfdd3eb9bf07e1c3d837afdd45a0c39faffc5c85903e5e9473e6*
- E Allegato E - Piste di controllo
5a3e20d4f79fd74cb6b0739ef176cbc32e1c19e8026a6ea44ae40274a00703b7*
- F Allegato F - Sedi conservazione dei documenti
f4f2a86da3071aea95cec12f3c6257df349f8458b0ee26cb03b7443163ce1b5a*
- G Allegato G - Manuale Procedure AC
ef1fe747bda2afcec54200873af80cfacf6858bb0280ccaa395b0c4b3111e65a*
- H Allegato H - Documento valutazione rischio_PR Toscana
ce606836fe49ed7fc1d0b91ca0274acd709327a9e234558967892d83c838d9e0*

LA GIUNTA REGIONALE

VISTI i seguenti riferimenti normativi di livello comunitario:

Regolamento (UE, Euratom) n. 2020/2093 del Consiglio del 17 dicembre 2020 che stabilisce il quadro finanziario pluriennale per il periodo 2021-2027;

Regolamento (UE) n. 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;

Regolamento (UE) n. 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 e in particolare l'articolo 16 in materia di ammissibilità delle spese;

Regolamento delegato (UE) n. 240/2014 della Commissione del 7 gennaio 2014, recante un codice europeo di condotta sul partenariato nell'ambito dei Fondi Strutturali e d'Investimento Europei (Fondi SIE) oltre a disposizioni sul partenariato per gli Accordi di partenariato e i programmi sostenuti dai Fondi SIE;

Regolamento (UE) n. 2016/679 del Parlamento europeo 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);

Regolamento delegato (UE) 2023/1676 della Commissione Europea del 7 luglio 2023 che integra il regolamento (UE) n. 2021/1060 del Parlamento europeo e del Consiglio per quanto riguarda la definizione di costi unitari, somme forfettarie, tassi forfettari e finanziamenti non collegati ai costi per il rimborso da parte della Commissione agli Stati membri delle spese sostenute;

Regolamento delegato UE 2021/702 (di modifica del Reg. del. UE 2015/2195) Allegato IV "Condizioni relative al rimborso all'Italia delle spese in base a tabelle standard di costi unitari" e Allegato IX "Condizioni relative al rimborso a tutti gli Stati membri specificati delle spese in base a tabelle standard di costi unitari";

Decisione di esecuzione della Commissione C(2022)4787 final del 15 luglio 2022 che approva l'Accordo di Partenariato con la Repubblica Italiana CCI 2021IT16FFPA001, relativo al ciclo di programmazione 2021-2027;

Decisione di esecuzione della Commissione C(2022) 6089 final del 19 agosto 2022 che approva il Programma "PR Toscana FSE+ 2021-2027" per il sostegno del Fondo Sociale Europeo nell'ambito dell'obiettivo "Investimenti a favore dell'occupazione e della crescita" per la Regione Toscana in Italia;

VISTI i seguenti propri atti:

Delibera della Giunta Regionale n. 1016 del 12 settembre 2022 con la quale è stato preso atto del testo del Programma Regionale FSE+ 2021-2027 così come approvato dalla Commissione Europea con la sopra citata Decisione;

Delibera della Giunta Regionale n. 1501 del 18 dicembre 2023 con la quale è stato approvato il Provvedimento Attuativo di Dettaglio (PAD) del Programma Regionale FSE+ 2021-2027 - versione II ;

Decisione di Giunta Regionale n. 2 del 19/6/2023 che approva il Sistema di Gestione e Controllo del PR FSE+ 2021-2027;

Decisione di Giunta Regionale n.4 del 07/04/2014 con la quale sono state approvate le "Direttive per la definizione della procedura di approvazione dei bandi per l'erogazione di finanziamenti";

Risoluzione del Consiglio Regionale n. 239 del 27/7/2023 che approva il Programma regionale di sviluppo 2021-2025;

Legge Regionale n. 32/2002 "Testo unico in materia di educazione, istruzione, orientamento, formazione professionale e lavoro";

Regolamento di attuazione della L.R. 32/2002 approvato con D.G.R. n. 787 del 4/08/2003 ed emanato con decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 47/R del 8/08/2003 e ss.mm.ii.;

Legge Regionale 7/01/2015, n. 1 (Disposizioni in materia di programmazione economica e finanziaria regionale e relative procedure contabili. Modifiche alla L.R. 20/2008);

Delibera di Giunta Regionale n.367 del 06/04/2022 con la quale sono state individuate l'Autorità di Gestione, l'Autorità di Audit e l'Organismo che svolge la funzione contabile del POR FSE+ 2021-2027;

Visti i Criteri di Selezione delle operazioni da ammettere al cofinanziamento del Fondo Sociale Europeo nella programmazione 2021-2027 approvati dal Comitato di Sorveglianza nella seduta del 18/11/2022;

CONSIDERATO che l'articolo 69 comma 11 del Regolamento (UE) n. 2021/1060, prevede che almeno al momento della presentazione della domanda di pagamento finale per il primo periodo contabile e non oltre il 30 giugno 2023, gli Stati membri dispongano di una descrizione del sistema di gestione e controllo in conformità del modello riportato nell'allegato XVI;

CONSIDERATO che l'Autorità di Gestione del PR FSE+ 2021-2027, per rispettare la scadenza regolamentare, ha approvato una prima versione del Sistema di gestione e controllo con Decisione di Giunta regionale n. 2 del 19 giugno 2023, rimandando ad una successiva versione del Sistema l'adozione dell'analisi del rischio quale principio guida delle procedure di controllo delle operazioni;

CONSIDERATO che nei mesi a seguire l'approvazione della prima versione del Sistema di gestione e controllo, l'Autorità di Gestione ha istituito un Gruppo di Lavoro costituito da alcuni Responsabili di Attività (RdA) e Organismi Intermedi (OI) con esperienza nella gestione e nelle attività di controllo di progetti finanziati con il Fondo Sociale Europeo, per definire la valutazione dei rischi riportata nel Documento metodologico di valutazione del rischio per le verifiche di gestione (art. 74, paragrafo 2 del Reg. (UE) 1060/2021), allegato H alla Decisione in oggetto;

CONSIDERATO che l'adozione di detta valutazione del rischio ha comportato anche la modifica delle esistenti procedure e delle relative tempistiche;

CONSIDERATO pertanto opportuno approvare, quali parti integranti e sostanziali del presente atto, il Sistema di gestione e controllo del POR FSE + 2021-2027 di cui all'Allegato A parte integrante e sostanziale del presente atto, e i relativi documenti allegati:

- Deliberazione di Giunta regionale n. 367 del 06/04/2022 e la relativa indicazione delle Autorità nel PR FSE+ Toscana (Allegato B);
- Format Accordo di Delega funzioni ad Organismo Intermedio (Allegato C);
- Manuale delle procedure dell'Autorità di Gestione ad uso dei Responsabili di Attività e degli Organismi Intermedi (Allegato D);
- Piste di controllo (Allegato E);
- Elenco sedi conservazione documenti (Allegato F);
- Manuale delle procedure dell'Autorità Contabile (Allegato G);
- Documento metodologico di valutazione del rischio per le verifiche di gestione (art. 74, paragrafo 2 del Reg. (UE) 1060/2021) (Allegato H);

PRESO ATTO del parere positivo espresso dal CD nella seduta del 25 gennaio 2024;

A VOTI UNANIMI DECIDE

1. Di approvare, per le motivazioni esposte in narrativa, il Sistema di gestione e controllo del POR FSE + 2021-2027 di cui all'Allegato A parte integrante e sostanziale del presente atto, e i relativi documenti allegati:

- Deliberazione di Giunta regionale n. 367 del 06/04/2022 e la relativa indicazione delle Autorità nel PR FSE+ Toscana (Allegato B);
- Format Accordo di Delega funzioni ad Organismo Intermedio (Allegato C);
- Manuale delle procedure dell'Autorità di Gestione ad uso dei Responsabili di Attività e degli Organismi Intermedi (Allegato D);
- Piste di controllo (Allegato E);
- Elenco sedi conservazione documenti (Allegato F);
- Manuale delle procedure dell'Autorità Contabile (Allegato G);
- Documento metodologico di valutazione del rischio per le verifiche di gestione (art. 74, paragrafo 2 del Reg. (UE) 1060/2021) (Allegato H);

2. di dare atto che la presente decisione non comporta oneri a carico del bilancio regionale;

3. di dare mandato all'Autorità di Gestione del Programma Regionale FSE+ 2021 – 2027, così come individuata con delibera di Giunta regionale n. 367 del 6/04/2022, di trasmettere il presente atto all'Autorità di Audit e all'Autorità Contabile, anche esse individuate con il medesimo atto, nonché ai Settori regionali responsabili di attività e agli Organismi intermedi.

Il presente atto è pubblicato integralmente sulla banca dati degli atti amministrativi della Giunta regionale ai sensi dell'art.18 della l.r. 23/2007.

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA

LA DIRIGENTE RESPONSABILE

Elena Calistri

IL DIRETTORE

Paolo Ernesto Tedeschi