



REGIONE TOSCANA
UFFICI REGIONALI GIUNTA REGIONALE

ESTRATTO DEL VERBALE DELLA SEDUTA DEL 02/12/2024 (punto N 13)

Decisione

N 13

del 02/12/2024

Proponente

EUGENIO GIANI

DIREZIONE COMPETITIVITA' TERRITORIALE DELLA TOSCANA E AUTORITA' DI
GESTIONE

Publicità / Pubblicazione Atto pubblicato su BURT e Banca Dati (PBURT/PBD)

Dirigente Responsabile Angelita LUCIANI

Direttore Paolo Ernesto TEDESCHI

Oggetto:

PR FESR 2021-2027. Approvazione del Sistema di Gestione e Controllo del Programma -
Versione 2

Presenti

Eugenio GIANI

Stefania SACCARDI

Stefano BACCELLI

Simone BEZZINI

Stefano CIUOFFO

Monia MONNI

Alessandra NARDINI

Serena SPINELLI

Assenti

Leonardo MARRAS

ALLEGATI N°6

ALLEGATI

<i>Denominazione</i>	<i>Pubblicazione</i>	<i>Riferimento</i>
1	Si	Allegato 1 - MANUALE PER LA PREVENZIONE, LA RILEVAZIONE, LA GESTIONE E LA COMUNICAZIONE DELLE IRREGOLARITÀ
2	Si	Allegato 2 - LINEE GUIDA VALUTAZIONE RISCHIO FRODI
3	Si	Allegato 3 - DOCUMENTO PER IL BENEFICIARIO CONTENENTE LE CONDIZIONI PER IL SOSTEGNO ALLE OPERAZIONI FINANZIATE
4	Si	Allegato 4 - METODI E STRUMENTI PER I CONTROLLI DI PRIMO LIVELLO (VERIFICHE DI GESTIONE) DELL'AUTORITÀ DI GESTIONE
5	Si	Allegato 5 - MANUALE DELLE PROCEDURE DELL'AUTORITA' CONTABILE
A_	Si	Allegato A - Vers. 2 del SIGECO del PR FESR 2021-2027

STRUTTURE INTERESSATE

Denominazione

DIREZIONE COMPETITIVITA' TERRITORIALE DELLA TOSCANA E AUTORITA' DI
GESTIONE

Allegati n. 6

- 1 *Allegato 1 - MANUALE PER LA PREVENZIONE, LA RILEVAZIONE, LA GESTIONE E LA COMUNICAZIONE DELLE IRREGOLARITÀ*
b49883722007ba60690c06849d51482914a09307e4c11c84184a0465c5d6fc05
- 2 *Allegato 2 - LINEE GUIDA VALUTAZIONE RISCHIO FRODI*
c91f8dd8f1b53c06e2adeccc444b67fdf0b6d3593d84ffce31571f65576fb652
- 3 *Allegato 3 - DOCUMENTO PER IL BENEFICIARIO CONTENENTE LE CONDIZIONI PER IL SOSTEGNO ALLE OPERAZIONI FINANZIATE*
3c48baf0c047fd498384670d43ab927f472b3a3f6c8f5716045e4d7524e2bdf7
- 4 *Allegato 4 - METODI E STRUMENTI PER I CONTROLLI DI PRIMO LIVELLO (VERIFICHE DI GESTIONE) DELL'AUTORITÀ DI GESTIONE*
f660fa3220a734fe31145799cd468cf4325904e07a7eaac0915115db8db77ccc
- 5 *Allegato 5 - MANUALE DELLE PROCEDURE DELL'AUTORITA' CONTABILE*
94cf0f51b4841782f9ff84fd87f17137f71c2d74336a3a629226c64eb448c708
- A_ *Allegato A - Vers. 2 del SIGECO del PR FESR 2021-2027*
21e23eb8b6cd1bf1f9682dcc3b7f559a97739ee32dfd9e7cd97295c2ba798141

LA GIUNTA REGIONALE

Visti:

- il Regolamento (UE) n. 2021/1060 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 24/06/2021 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”;
- il Regolamento (UE) n. 2021/1058 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 24/06/2021 relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e al Fondo di coesione;

Viste:

- la Decisione di esecuzione della CE (2022) 4787 final del 15/07/2022 che approva l’Accordo di Partenariato tra Italia e Commissione europea relativo al ciclo di programmazione 2021-2027, il quale è stato poi firmato e adottato il 19/07/2022;
- la Decisione di esecuzione n. C (2022) 7144 final del 03/10/ 2022 della Commissione europea che approva il Programma "PR Toscana FESR 2021-2027" per il sostegno al Fondo europeo di sviluppo regionale nell'ambito dell'obiettivo "Investimenti a favore dell'occupazione e della crescita" per la Regione Toscana in Italia;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 1173 del 17/10/2022 che prende atto della Decisione di esecuzione della Commissione Europea sopra citata;
- la vigente versione n. 3 del Programma PR Toscana FESR 2021-2027, approvata nella seduta del Comitato di Sorveglianza del 29/11/2023, trasmessa alla Commissione Europea con protocollo Ares (2024)116018 del 08/01/2024, la cui presa d’atto è avvenuta con Delibera di Giunta regionale n. 329 del 25/03/2024;
- la versione n. 2 del Documento di attuazione regionale (DAR) del PR FESR 2021-27, approvata con Delibera di Giunta Regionale n. 515 del 06/05/2024;
- la Decisione di Giunta Regionale n. 4 del 19/06/2023 con la quale è stato approvato il Sistema di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.) del PR FESR 2021-2027;

Dato atto che:

- con il PR approvato con Decisione della Commissione Europea Decisione n. C (2022) 7144 final del 03/10/2022, al fine di garantire l’efficace e corretta attuazione del Programma, si individua, ai sensi dei regolamenti comunitari, l’Autorità di Gestione (AdG), l’Autorità Contabile (AC) e l’Autorità di Audit (AdA);
- con Delibera di Giunta Regionale n. 367 del 06/04/2022 è stata approvata la proposta del Programma Regionale del Fondo Europeo di Sviluppo Regionale 2021-2027 nella quale sono state designate le autorità del Programma;

- con Delibera di Giunta Regionale n. 38 del 25/01/2021, così come modificata dalla Delibera n. 99 del 15/02/2021, sono state individuate e definite le relative competenze delle Direzioni Regionali che, insieme alla Direzione Generale della Giunta Regionale e all'Avvocatura, costituiscono le strutture di vertice dell'Amministrazione Regionale ai sensi della L.R. n. 1/2009;
- con la citata Delibera n. 99 del 15/02/2021 sono attribuite alla Direzione Regionale Competitività territoriale della Toscana e Autorità di Gestione, la direzione delle Autorità di gestione dei Programmi per la programmazione ed attuazione dei fondi strutturali FESR e FSE;
- che nell'ambito del PR, al Par. 5 *Autorità di programma*, la Giunta Regionale ha individuato le strutture nelle quali sono incardinate le 3 Autorità del Programma e, in particolare, ha collocato: 1) l'Autorità di Gestione nell'ambito del Settore Autorità di Gestione del POR FESR, della Direzione Generale Competitività territoriale della Toscana e Autorità di Gestione; 2) l'Autorità di Audit nell'ambito del Settore Audit, della Direzione Generale Avvocatura regionale, affari legislativi e giuridici; 3) l'Autorità Contabile nell'ambito del Settore Controllo finanziario, rendiconto, organismo di programmazione FSC, della Direzione Programmazione e Bilancio;
- con Decreto del Direttore Generale n. 8572 del 20/05/2021 sono stati attribuiti gli incarichi ai Dirigenti dei citati Settori e, con successivo Decreto del Direttore Generale n. 10057 del 13/05/2024 è stato rinnovato l'incarico della Dirigente del Settore Autorità di Gestione del POR FESR, con Decreto del Direttore Generale n. 19530 del 28/08/2024 quello della Dirigente dell'Autorità Contabile nell'ambito del Settore Controllo finanziario, rendiconto, organismo di programmazione FSC e con Decreto del Direttore Generale n. 10117 del 14/05/2024 quello della Dirigente dell'Autorità di Audit nell'ambito del Settore Audit;

Considerato che in base agli articoli da n. 69 a n. 85 del citato Regolamento (UE) 2021/1060 l'Autorità di Gestione ha il compito di assicurare la buona gestione delle Azioni previste dal Programma stesso e il raggiungimento dei relativi risultati, attraverso l'adozione di tutte le misure necessarie, di carattere organizzativo e procedurale, idonee ad assicurare il corretto utilizzo delle risorse finanziarie ed il rispetto della normativa comunitaria e nazionale applicabile;

Considerato che tra i compiti dell'Autorità di Gestione correlati alla gestione ed attuazione del Programma vi è, fra gli altri, quello di porre in essere un efficace Sistema di Gestione e Controllo (da qui Si.Ge.Co.);

Dato atto che il documento relativo al Si.Ge.Co. del PR FESR Toscana 2021-2027 e i relativi allegati, hanno il precipuo scopo di definire le procedure da applicare per l'attuazione del Programma, di stabilire i ruoli e le responsabilità dei soggetti a vario titolo coinvolti nell'attuazione del Programma (Autorità di Gestione, Autorità Contabile, Responsabili di Azione, Gestione, Controlli e pagamenti, Organismi Intermedi);

Vista la Decisione n. 4 del 19/06/2023 di approvazione del Sistema di Gestione e Controllo del Programma – Versione 1;

Ritenuto opportuno aggiornare la predetta versione n. 1 del Si.Ge.Co. di cui all'Allegato A della Decisione n. 4 del 19/06/2023, sopra citata, e il relativo Allegato 4 al fine di apportare le seguenti:

1) modifiche all'Allegato A del Si.Ge.Co.:

- modifiche derivanti dalla necessità di adeguarsi ai rilievi della Commissione Europea nell'ambito dell'audit svolto sull'attività dell'AdA (Riferimento: EC Notification Letter Ares(2022)3585574 11/05/2022) e relative a:
 - la verifica a campione, attraverso il sistema Arachne, delle dichiarazioni di assenza dei conflitti d'interesse;
 - inserimento dell'utilizzo di Arachne ai fini del controllo della dimensione d'impresa;
- introduzione del Ministero delle Imprese e del Made in Italy (MIMIT) e dell'Agenzia Regionale ARTEA quali Organismi Intermedi del Programma;
- modifiche relative alla parte riguardante il Sistema Elettronico Sistema Finanziamenti Toscana (SFT);
- modifiche relative alla procedura di adozione delle Opzioni Semplificate di Costo;
- modifiche all'Allegato A derivanti dalle variazioni intervenute nelle strutture regionali afferenti alle Autorità del Programma;

2) modifiche all'Allegato 4 del Si.Ge.Co.:

- modifiche relative all'attività di analisi dei rischi svolta dall'AdG ai fini delle verifiche di gestione, contenuta in particolare nei Paragrafi 3 e ss. dell'Allegato 4;
- inserimento di una specifica Check List relativa alla verifica dell'assoggettabilità alla normativa sugli Aiuti di Stato (Allegato 4 - Appendice 2);
- revisione delle Check List di controllo di 1° livello, al fine di integrare le seguenti attività di verifica:
 - controlli sugli adempimenti in materia ambientale da parte dei beneficiari;
 - controllo della contabilità separata nelle verifiche on desk;
 - controllo del conflitto di interessi nelle procedure di appalto dei beneficiari;
 - controlli finalizzati alla prevenzione del rischio di frodi;
- introduzione nell'Allegato 4 della nuova Appendice 7 dedicata ai controlli da svolgersi tramite la piattaforma ARACHNE;

Ritenuto pertanto di approvare la versione n. 2 del Si.Ge.Co. del PR FESR Toscana 2021-2027, di cui all'Allegato A, parte integrante e sostanziale del presente atto, in sostituzione dell'Allegato A della precedente Decisione n. 4 del 19/06/2023;

Ritenuto, inoltre, di approvare con la presente Decisione, il nuovo Allegato 4, parte integrante e sostanziale del presente atto, in sostituzione dell'Allegato 4 della precedente Decisione n. 4 del 19/06/2023;

Ritenuto, infine, di riapprovare, ai fini della chiarezza della lettura e consultazione dell'intero Si.Ge.Co., gli Allegati 1, 2, 3 e 5, parte integrante e sostanziale del presente atto, che non vengono in alcun modo modificati rispetto alla precedente Decisione n. 4 del 19/06/2023;

Visto il parere favorevole del Comitato di Direzione formulato nella seduta del 21/11/2024;

A voti unanimi,

DECIDE

1. di approvare, la versione n. 2 del Si.Ge.Co., di cui all'Allegato A, parte integrante e sostanziale del presente atto, in sostituzione dell'Allegato A della precedente Decisione n. 4 del 19/06/2023;
2. di approvare il nuovo Allegato 4 al Si.Ge.Co., parte integrante e sostanziale del presente atto, in sostituzione dell'Allegato 4 di cui alla precedente Decisione n. 4 del 19/06/2023;
3. di riapprovare, ai fini della chiarezza della lettura e consultazione dell'intero Si.Ge.Co., gli Allegati 1, 2, 3 e 5, parte integrante e sostanziale del presente atto, che non vengono in alcun modo modificati rispetto alla precedente Decisione n. 4 del 19/06/2023.

Il presente atto è pubblicato integralmente sul BURT ai sensi degli articoli 4, 5 e 5 bis della L.R. 23/2007 e 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
ANGELITA LUCIANI

Il Direttore Generale
ERNESTO PAOLO TEDESCHI