



REGIONE TOSCANA
UFFICI REGIONALI GIUNTA REGIONALE

ESTRATTO DEL VERBALE DELLA SEDUTA DEL 11/08/2025 (punto N 19)

Decisione

N 19

del 11/08/2025

Proponente

EUGENIO GIANI

DIREZIONE COMPETITIVITA' TERRITORIALE DELLA TOSCANA E AUTORITA' DI
GESTIONE

Pubblicità / 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 3

Presenti

Eugenio GIANI

Stefania SACCARDI

Stefano BACCELLI

Simone BEZZINI

Stefano CIUOFFO

Leonardo MARRAS

Monia MONNI

Alessandra NARDINI

Serena SPINELLI

ALLEGATI N°6

ALLEGATI

Denominazione	Pubblicazione	Riferimento
1	Si	Allegato 1
2	Si	Allegato 2
3	Si	Allegato 3
4	Si	Allegato 4
5	Si	Allegato 5
A	Si	A

STRUTTURE INTERESSATE

Denominazione
DIREZIONE COMPETITIVITA' TERRITORIALE DELLA TOSCANA E AUTORITA' DI GESTIONE

Allegati n. 6

- 1 *Allegato 1*
b49883722007ba60690c06849d51482914a09307e4c11c84184a0465c5d6fc05
- 2 *Allegato 2*
c91f8dd8f1b53c06e2adeccc444b67fdf0b6d3593d84ffce31571f65576fb652
- 3 *Allegato 3*
3c48baf0c047fd498384670d43ab927f472b3a3f6c8f5716045e4d7524e2bdf7
- 4 *Allegato 4*
68d0d26a127e2808cfdbabe66071bf5b3bae618376ecae1674e3acd36d149736
- 5 *Allegato 5*
94cf0f51b4841782f9ff84fd87f17137f71c2d74336a3a629226c64eb448c708
- A *A*
6c44228bb141bb42796d16fa2b58c9a208a4a485b31189a3447091637c3686af

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 cui presa d’atto è avvenuta con Deliberazione di Giunta regionale n. 1173 del 17/10/ 2022 ;
- la Decisione di Esecuzione C(2023) 6979 del 12/10/2023 <<recante modifica della decisione di esecuzione C(2022) 7144 che approva il programma "PR Toscana FESR 2021-2027" per il sostegno a titolo del Fondo europeo di sviluppo regionale nell'ambito dell'obiettivo "Investimenti a favore dell'occupazione e della crescita" per la regione Toscana in Italia>>, la cui presa d’atto è avvenuta con Deliberazione di Giunta regionale n. 1238 del 23/10/2023 (PR Toscana FESR vers.2);
- la modifica del Programma PR Toscana FESR 2021-2027 approvata nella seduta del Comitato di Sorveglianza del 29 novembre 2023, trasmessa alla Commissione Europea con protocollo Ares (2024)116018 del 08/01/2024, la cui presa d’atto è avvenuta con Deliberazione di Giunta regionale n. 329 del 25/03/2024 (PR Toscana FESR vers. 3);
- la Decisione di Esecuzione della Commissione Europea C(2025) 2941 del 13/05/2025 recante modifica della decisione di esecuzione C(2022) 7144 che approva il programma "PR Toscana FESR 2021-2027" per il sostegno a titolo del Fondo europeo di sviluppo regionale nell'ambito dell'obiettivo "Investimenti a favore dell'occupazione e della crescita" per la regione Toscana in Italia CCI 2021IT16RFPR017 la cui presa d’atto è avvenuta con Deliberazione di Giunta regionale n. 721 del 9/06/(PR Toscana FESR vers.4);
- la propria Deliberazione n. 124 del 20/02/2023 che approva la Versione n.1 del DAR del PR Toscana FESR 2021-2027 (PR), da ultimo aggiornata con la propria la Deliberazione di n. 1042 del 28 luglio 2025 che approva la versione 5 del Documento di Attuazione Regionale

(DAR) 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 propria Decisione n. 4 del 19/06/2023 che approva la Versione 1 del Si.Ge.Co. del PR Toscana FESR 2021-2027 da ultimo aggiornata con la propria la Decisione n. 13 del 02/12/2024 che approva la versione 2 del Sistema di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co.) del PR FESR 2021-2027;

Ritenuto opportuno aggiornare la predetta versione n. 2 del Si.Ge.Co. al fine di dare così efficace attuazione al PR FESR 2021-2027, in particolare:

- 1) modificare l'Allegato A del Si.Ge.Co. al fine di:
 - a) recepire gli aggiornamenti necessari correlati all'attuazione delle Strategie Territoriali e, in particolare, delle Strategie delle Aree interne;
 - b) inserire i riferimenti relativi al *Punto di contatto* della Regione Toscana per la verifica della conformità del Programma Regionale FESR 2021-2027 ai principi della Carta dei diritti fondamentali dell'UE (2000);
 - c) aggiornare le parti dell'Allegato A relative alle verifiche di gestione, che necessitano di adeguamento a seguito dell'adozione della metodologia contenuta nel *Documento di valutazione dei rischi* di cui al successivo punto 2), lett. c);
- 2) modificare l'Allegato 4 del Si.Ge.Co. al fine di:
 - a) aggiornare le Piste di Controllo di cui all'Appendice 1 dell'Allegato 4, in seguito all'entrata in vigore del DPR 66/2025;
 - b) modificare le Check List contenute nell'Appendice 2 dell'Allegato 4, in seguito agli aggiornamenti inerenti alle Aree interne, indicati alla lett. a) del precedente punto 1);
 - c) adottare il *Documento di valutazione dei rischi per le verifiche di gestione a campione*, quale nuova Appendice 8 del medesimo Allegato 4, che costituisce la base metodologica per il campionamento dei controlli di primo livello, amministrativi e in loco;
 - d) aggiornare le parti dell'Allegato 4 relative alle verifiche di gestione, che devono essere adeguate a seguito dell'adozione della metodologia contenuta nel predetto *Documento di valutazione dei rischi per le verifiche di gestione a campione*;

Ritenuto pertanto di approvare la versione n. 3 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. 13 del 02/12/2024;

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. 13 del 02/12/2024;

Ritenuto, inoltre, di dare atto che la nuova metodologia prevista per il campionamento dei controlli di primo livello di cui all'Appendice 8 dell'Allegato 4 sarà applicata a partire dal momento in cui verrà rilasciato e reso operativo il pertinente modulo del sistema informatico SFT (Sistema Finanziamenti Toscana) di Sviluppo Toscana SpA;

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. 13 del 02/12/2024;

Visto il parere favorevole del Comitato di Direzione formulato nella seduta del 31/07/2025;

A voti unanimi,

DECIDE

1. di approvare, la versione n. 3 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. 13 del 02/12/2024;
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. 13 del 02/12/2024;
3. di dare atto che la nuova metodologia prevista per il campionamento dei controlli di primo livello di cui all'Appendice 8 dell'Allegato 4 sarà applicata a partire dal momento in cui verrà rilasciato e reso operativo il pertinente modulo del sistema informatico SFT (Sistema Finanziamenti Toscana) di Sviluppo Toscana SpA;
4. 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. 13 del 02/12/2024.

Il presente atto è pubblicato sul BURT ai sensi degli articoli 4, 5, 5 bis e 5 ter 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.

II SEGRETARIO DELLA GIUNTA

La Dirigente responsabile
ANGELITA LUCIANI

Il Direttore
ERNESTO PAOLO TEDESCHI