

*Servizi di assistenza tecnica al POR MOLISE FESR FSE 2014-2020
e al Patto per lo Sviluppo della Regione Molise*

Linee Guida Nazionali Arachne per le Autorità di Gestione

Argomenti



Utilizzo raccomandato del Sistema Arachne

Monitoraggio periodico del rischio

Monitoraggio e Gruppo di Autovalutazione

Fasi dell'utilizzo del Sistema Arachne

Ulteriori possibilità di utilizzo di Arachne

Utilizzo raccomandato di Arachne (1)

- Con riferimento alle attività proprie dell'Autorità di Gestione, l'applicativo ARACHNE si presta, **potenzialmente**, ad essere utilizzato come supporto in tutte le fasi corrispondenti al ciclo di vita di un progetto:
 - dalla fase di istruttoria / selezione
 - alla fase di attuazione
 - alla fase di liquidazione
 - di controllo (in itinere ed ex post)

Utilizzo raccomandato di Arachne (2)

Tuttavia, si ritiene che le potenzialità dello strumento possano essere utilizzate in maniera più efficace dall'Autorità di Gestione a supporto dell'individuazione di situazioni a maggior rischio di frode in occasione di:

1. Verifiche di Gestione - Controlli in loco

2. Monitoraggio periodico del rischio di frode

Arachne e Verifiche di gestione

Queste sono generalmente da effettuare quando l'operazione è ben avviata, sia dal punto vista materiale che finanziario

Nelle diverse fasi di vita del progetto:

in itinere

a conclusione

ex post

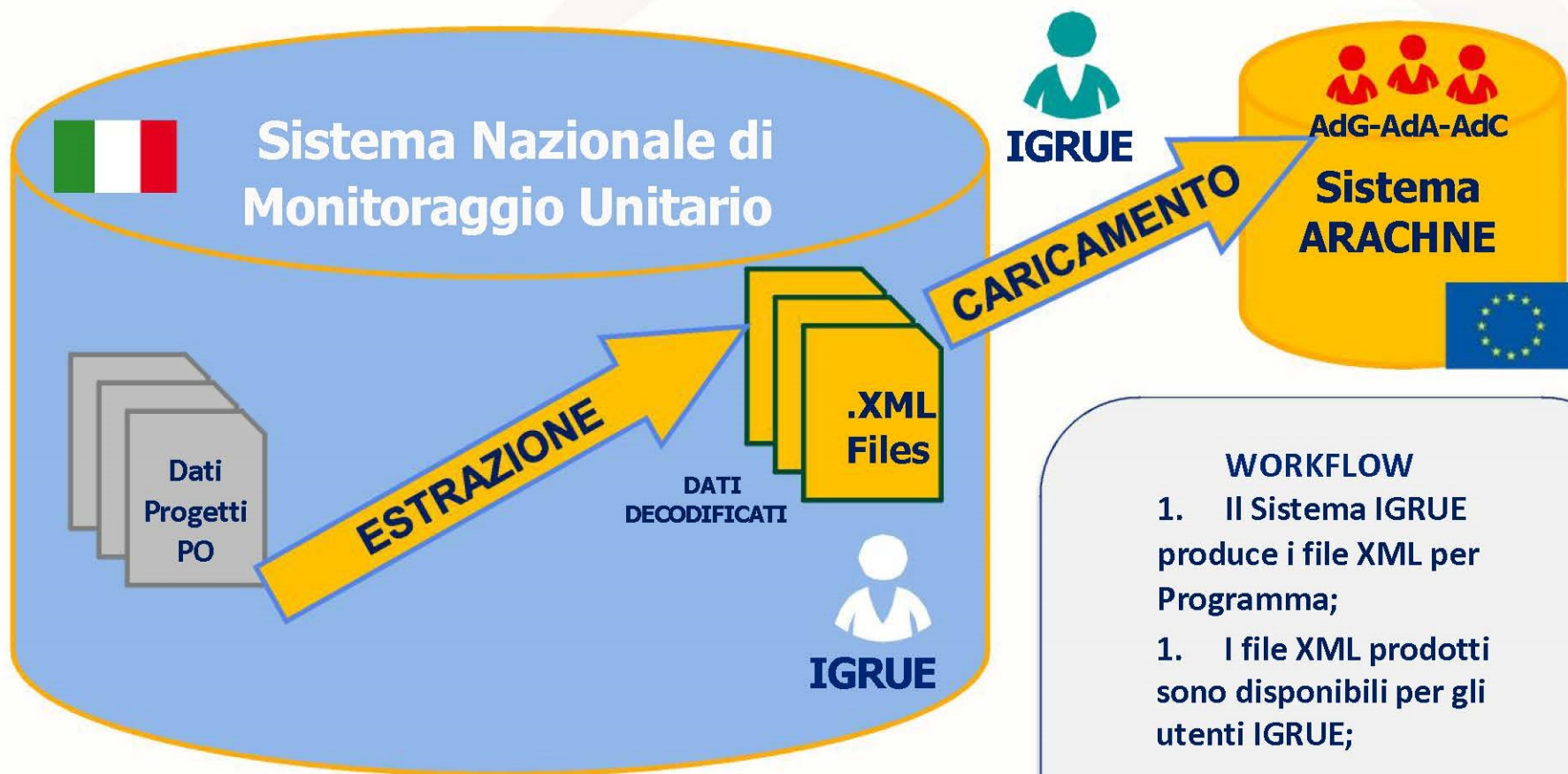
su un campione di progetti

Arachne e Controlli in loco

L'utilizzo di ARACHNE consente di disporre di un set informativo più ampio tale da determinare un affinamento dell'analisi di rischio per concentrare i sopralluoghi sui **progetti che potenzialmente potrebbero risultare più rischiosi**

L'analisi di rischio elaborata dal Sistema ARACHNE è tanto più attendibile quanto più l'implementazione dai dati validati e trasmessi dalle Autorità di Gestione al **SNM** risulti **completa e corretta**

Processo trasferimento dati al Sistema ARACHNE



**FLUSSO CENTRALIZZATO
PER ALIMENTARE ARACHNE PREVISTO PER LE
PROGRAMMAZIONI 2007-2013 E 2014-2020**

WORKFLOW

1. Il Sistema IGRUE produce i file XML per Programma;
1. I file XML prodotti sono disponibili per gli utenti IGRUE;
1. Gli utenti IGRUE effettuano il caricamento manuale dei file XML sul Sistema ARACHNE.



Monitoraggio periodico del rischio (1)

L'AdG, nell'ambito delle attività di propria competenza è tenuta ad effettuare **un riesame periodico** dei rischi di frode

Attraverso il supporto del Sistema ARACHNE, l'AdG può procedere ad una **valutazione almeno annuale** delle operazioni, dei contratti, dei contraenti, dei beneficiari

Monitoraggio periodico del rischio (2)

Garantire la piena e costante **sorveglianza** dei rischi del Programma Operativo in tema di antifrode con particolare riferimento ai progetti ed ai beneficiari

Garantire l'opportuna informazione e comunicazione agli organismi / strutture coinvolti nel Sistema di Gestione e Controllo del Programma e, in particolar modo, a quelli che, nel rispetto della policy di utilizzo che ogni Amministrazione definirà, **non hanno accesso diretto ed autonomo all'applicativo**

Trasmettere agli Organismi Intermedi ed agli Uffici responsabili delle attività di controllo di I livello, amministrativo ed in loco, le opportune evidenze in tema di analisi del rischio di frode utili al completamento e bilanciamento del **campionamento** dei progetti da sottoporre alle verifiche in loco

Monitoraggio e Gruppo di autovalutazione (1)

In base a quanto previsto nei rispettivi SiGeCo, e sulla base della specifica organizzazione interna della Amministrazione, è possibile che l'analisi dei dati di rischio possa essere effettuata anche nell'ambito delle attività del **Gruppo di autovalutazione del rischio di frode**, e possa prendere in considerazione l'aggiornamento della Strategia antifrode

Di conseguenza si procederà ad:

- analizzare l'evoluzione dell'analisi di rischio per il Programma e le singole operazioni
- verificare la coerenza delle analisi di rischio già utilizzate per un'eventuale aggiornamento delle stesse
- verificare ed individuare le operazioni / i beneficiari che possano risultare **potenzialmente più rischiosi** per avviare degli approfondimenti in merito

Monitoraggio e Gruppo di autovalutazione (2)

L'elenco delle operazioni individuato all'esito delle attività di monitoraggio periodico potrà essere trasmesso ai competenti uffici, individuati nei rispettivi Sistemi di Gestione e Controllo, unitamente al Rapporto dettagliato sull'analisi di rischio, contenente gli ambiti di rischio analizzati, i valori ed i calcoli dei singoli fattori di rischio per le successive attività di pertinenza

Queste dovranno essere puntualmente descritte sempre nell'ambito dei citati Sistemi di Gestione e Controllo, che dovranno individuare anche le relative soglie minime di rischio

Fasi dell'utilizzo del Sistema Arachne (1)

Nella tabella che segue sono riportate le fasi amministrative in cui è raccomandato l'utilizzo di ARACHNE da parte delle AdG, ed ulteriori fasi per ampliare le attività di verifica, sulla base della propria organizzazione interna

Fasi dell'utilizzo del Sistema Arachne (2)

Utilizzo del Sistema ARACHNE	
Fase del ciclo di vita del Progetto	Utilizzo
Selezione	Facoltativo
Attuazione	Facoltativo
Verifiche di gestione - Controlli desk (verifica rendicontazione)	Facoltativo
Verifiche di gestione - Controlli in loco: - in itinere - a rendicontazione - ex post	Raccomandato almeno in una fase: - in itinere / a rendicontazione (per investimenti) - ex post (per infrastrutture ed investimenti produttivi)
Attività trasversale	Utilizzo
Monitoraggio periodico del rischio	Raccomandato
Analisi di rischio per estrazione delle operazioni in cui verificare le dichiarazioni sostitutive	Facoltativo: se strutturata nel SiGeCo (best practice)
Quality review sulle funzioni delegate agli Organismi Intermedi	Facoltativo

Arachne: ulteriori possibilità di utilizzo (1)

Nella fase di “selezione” delle operazioni / dei progetti prima dell’ammissione a finanziamento di un progetto e dell’individuazione di un beneficiario, il Sistema Arachne potrebbe essere utilizzato per:

a. analisi ed approfondimento delle verifiche circa **l’affidabilità e/o la capacità amministrativo-gestionale** del potenziale beneficiario

b. controlli a campione sulle dichiarazioni sostitutive di atto di notorietà (DSAN) rilasciate dai membri della commissione di valutazione delle proposte progettuali

c. controlli a campione sulle dichiarazioni sostitutive di atto di notorietà prodotte dai candidati / proponenti in sede di presentazione della proposta progettuale

Arachne: ulteriori possibilità di utilizzo (2)

Nei controlli desk, Arachne può fornire informazioni ed elementi utili per approfondire specifici ambiti di controllo / verifica relativi sia alla procedura di gara / affidamento, che alla spesa oggetto del rendiconto

Di seguito alcuni possibili tipi di utilizzo:

- a) **controlli a campione** delle dichiarazioni sostitutive di atto di notorietà (DSAN) presentate nelle domande di rimborso
- b) **campionamento delle procedure** / spese da controllare all'interno di un rendiconto particolarmente complesso che presenta un numero elevato di giustificativi

Arachne: ulteriori possibilità di utilizzo (3)

L'AdG potrebbe decidere di utilizzare ARACHNE nell'ambito ed a supporto delle attività di campionamento (o meglio di **bilanciamento del campione**) delle operazioni / progetti **più rischiosi** da sottoporre a ri-controllo, nell'ambito della "quality review" sulle funzioni delegate agli Organismi Intermedi

Arachne: ulteriori possibilità di utilizzo (4)

Gli Organismi Intermedi, in qualità di organismi operanti funzioni di gestione e controllo delegate dall'Autorità di Gestione potranno utilizzare l'applicativo Arachne secondo le disposizioni definite nel Si.Ge.Co. dall'Autorità di Gestione

I beneficiari non hanno accesso all'applicativo, ma devono essere informati che i dati relativi ai propri progetti sono trattati ed elaborati dal database Arachne

In alcuni casi, i beneficiari potrebbero richiedere **analisi di rischio** prodotte da Arachne al fine di adempiere a proprie funzioni attuative obbligatorie; ad esempio: verifica a campione sugli offerenti nell'ambito di una procedura di appalto

AdG: adozione delle nuove Linee Guida

L'AdG al fine di garantire la corretta adozione delle prescrizioni delle Linee Guida, in fase di pubblicazione, dovrà provvedere a:

- richiamare le Linee Guida nei propri Sistemi di Gestione e Controllo e nella relativa manualistica
- descrivere le procedure in capo all'AdG nel Si.Ge.Co. e nella relativa manualistica, considerando tra le attività quelle **raccomandate** dal documento
- descrivere le ulteriori eventuali attività che l'AdG e gli altri Organismi coinvolti vorranno adottare inserendole nelle sezioni di competenza del Si.Ge.Co. e della relativa manualistica
- integrare le procedure antifrode, considerando tra le attività da porre in essere **quelle raccomandate delle Linee Guida**
- integrare il metodo di campionamento per le attività di controllo in loco, considerando tra le attività quelle raccomandate dal documento

Grazie per l'attenzione

Avv. Vito Vacca