

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

# **IGRUE: Linee Guida Nazionali per l'utilizzo del Sistema ARACHNE**

# Il Sistema Nazionale di Monitoraggio ed ARACHNE: le iniziative avviate

- Nel corso del Sottocomitato Monitoraggio e Controllo dell'11 gennaio 2018 è **stata condivisa la proposta**, avanzata dal MEF-IGRUE in accordo con l'Agenzia per la Coesione Territoriale, di istituire un **“gruppo di lavoro ristretto” sull'utilizzo del Sistema ARACHNE**, composto da rappresentanti di alcune Autorità di Gestione e Audit nazionali e regionali.
- Il GdL ARACHNE ha avviato i lavori nel corso del 2018 e con Determina del RGS del 18 gennaio 2019 ha avuto formale istituzione.



# GdL Arachne: attività realizzate

- **E' stata definita la bozza** delle Linee Guida Nazionali, al fine di fornire indirizzi comuni circa l'utilizzo del Sistema ARACHNE, nel rispetto di quanto previsto dalla Nota Egesif 14-0021-00 del 16/06/2014.
- IGRUE ha trasmesso tale bozza a tutte le Amministrazioni titolari di Programmi FESR e FSE al fine di acquisire elementi di miglioramento (MEF – RGS **Prot. 86664 del 02/05/2019**)
- La nota di accompagnamento della **versione definitiva** del documento, che sarà inviata anche alla Commissione Europea, è alla firma del RGS (verrà inviata entro il **22/07/2019**).



**Totale incontri da ottobre 2018: 6**

**Ultimo incontro:  
4 luglio 2019**

*Il GdL, oltre a garantire i necessari aggiornamenti e/o revisioni alle Linee Guida, svolgerà un ruolo di "focal point nazionale" presso le Amministrazioni titolari dei PO per il miglioramento nell'utilizzo del sistema ARACHNE.*

# **Principali contenuti delle Linee Guida Nazionali**

# Premesse all'utilizzo di Arachne

1. ARACHNE è uno strumento di analisi dei potenziali rischi di frode

2. Non può valutare il comportamento specifico dei beneficiari dei fondi e di conseguenza non deve essere utilizzato per escludere automaticamente eventuali beneficiari dai fondi

3. Lo strumento fornisce indicatori di rischio finalizzati a rendere più efficaci le Verifiche di Gestione, **ma non offre alcuna prova di errori, irregolarità o frodi**

4. Tutte le informazioni da esso derivanti (rischi potenziali evidenziati tramite indicatori) possono essere utilizzate come input a supporto delle procedure di controllo già previste, **ma non possono essere utilizzati quali elementi probatori negli esiti di controllo**

5. ARACHNE non rileva criticità, ma offre analisi di rischio

6. Non utilizzare la reportistica di Arachne come strumento "decisionale", **ma solo come strumento "investigativo"**

# I soggetti che possono utilizzare ARACHNE

**Autorità di Gestione**

**Autorità di Audit**

**Autorità di Certificazione**

**Organismi Intermedi**

*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).*

# Autorità di Gestione

- **Con riferimento alle attività proprie dell’Autorità di Gestione,** la medesima può interrogare il sistema ARACHNE in maniera efficace per l’individuazione di situazioni a maggior rischio di frode nelle seguenti fasi:
  - Verifiche di Gestione - Controlli in loco (**raccomandato**)
  - Monitoraggio periodico del rischio di frode (**raccomandato**)
  - Selezione delle operazioni (facoltativo)
  - Verifiche di gestione – Controlli amministrativi: ad esempio controlli a campione delle dichiarazioni di atto di notorietà (facoltativo)
  - “Quality review” sulle funzioni delegate agli Organismi intermedi (facoltativo)

# Autorità di Gestione

## Verifiche di Gestione - Controlli in loco

Generalmente sono 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

L'utilizzo ARACHNE consente di disporre di un set informativo più ampio tale da determinare un affinamento dell'analisi di rischio **per concentrare i sopraluoghi su progetti che potenzialmente sono 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.*



# Autorità di Gestione

## Monitoraggio periodico (1)

È possibile procedere ad estrazioni periodiche di report, contenenti l'analisi di rischio prodotta dal Sistema ARACHNE (con dati e informazioni utili), per il monitoraggio del potenziale rischio dei progetti / **beneficiari** da condividere e trasferire a soggetti/strutture/uffici coinvolti in tutto o in parte nel sistema antifrode posto in essere dall'Autorità di Gestione:

# Autorità di Gestione

## Monitoraggio periodico (2)

- 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

# Autorità di Gestione

## Controlli desk

**Ambiti di controllo/verifica** relativi sia alla procedura di gara / affidamento che alla spesa oggetto del rendiconto

**In particolare:**

- **Controlli a campione delle Dichiarazioni sostitutive di atto di notorietà** presentate nelle domande di rimborso
- **Campionamento delle procedure / spese** da controllare all'interno di un rendiconto particolarmente complesso che presenta un numero elevato di giustificativi

# **Autorità di Gestione**

## **“Quality review” sulle funzioni delegate agli Organismi Intermedi**

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

# Autorità di Certificazione

E' possibile stabilire nel SiGeCo dei PO, che **l'Autorità di Certificazione** utilizzi ARACHNE nell'ambito delle proprie funzioni.

Si potrebbe infatti prevedere, preliminarmente all'invio della Domanda di Pagamento, la verifica da parte dell'Autorità di Certificazione della documentazione da cui si evinca l'effettivo utilizzo dell'applicativo (es.: verbali di controllo in loco, anagrafe dei controlli e dei campionamenti disponibile nel sistema informativo del PO).

# Autorità di Audit (1)

L'utilizzo di ARACHNE da parte delle **Autorità di Audit**, può riguardare le seguenti fasi:

- **Definizione della Strategia di audit**
- **Designazione delle Autorità del Programma Operativo**
- **Audit di Sistema**
- **Audit delle Operazioni**

# Autorità di Audit (2)

- **Definizione della strategia di audit**

Nell'ambito della valutazione dei rischi all'interno della Strategia di Audit e nei successivi aggiornamenti, l'AdA stabilisce il livello di rischio da associare ai beneficiari ed ai responsabili di attuazione **anche attraverso le informazioni desumibili dal Sistema ARACHNE.**

Per l'individuazione dei fattori di rischio del PO, l'AdA consulterà il Sistema ARACHNE al fine di rilevare la presenza di indicatori di rischio le cui risultanze potranno contribuire a definire la valutazione del rischio connesso al Programma Operativo.

# Autorità di Audit (3)

- **Attività in fase di designazione delle Autorità del Programma**

Se nel SIGECO è previsto l'uso di ARACHNE come strumento di prevenzione e contrasto delle frodi, devono anche essere descritte le modalità di utilizzo nell'ambito delle funzioni dell'AdG



# Audit di Sistema

**L'AdA, con riferimento ad Arachne, può verificare:**

- l'attivazione delle utenze;
- la gestione dei livelli di responsabilità;
- le procedure e il calendario di utilizzo del sistema;
- le modalità di gestione dei «casi» (apertura / chiusura);
- la presenza dell'informativa ai beneficiari per l'utilizzo dei dati ai fini del rispetto della normativa sulla privacy.

# Audit delle Operazioni

Se il SI.GE.CO. prevede il ricorso ad ARACHNE anche in fase di selezione delle operazioni, l'AdA dovrà accertarsi che l'AdG abbia svolto le attività di pertinenza, e che la prova documentale delle verifiche effettuate sia presente a sistema e verificabile

# Organismi Intermedi

Possono utilizzare ARACHNE in base a quanto previsto nel Si.GE.CO.

In tal caso seguiranno le medesime indicazioni presenti nel documento per le attività proprie dell'AdG



**POR MOLISE**

FESR FSE 2014-2020

*in volo verso il futuro*



**FSC**  
Fondo per lo Sviluppo  
e la Coesione

# Grazie per l'attenzione

**Avv. Vito Vacca**

