

Załącznik do Uchwały nr 1493/2024
Zarządu Województwa Opolskiego
z dnia 14 listopada 2024 r.

PROCEDURA

Wykorzystanie narzędzia Arachne przez Samorząd Województwa Opolskiego w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności

Wersja nr 1

Spis treści

1. Procedura.....	3
1.1. Wykorzystanie narzędzia Arachne przez Samorząd Województwa Opolskiego w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności	3
1.1.1. Przedmiot procedury	3
1.1.2. Obszar procedury	3
1.1.3. Funkcja procedury.....	3
1.1.4. Reguły związane z przebiegiem procesu.....	4
1.1.5. Załączniki	12
2. Czynności wykonywane na poszczególnych stanowiskach pracy	13
3. Załączniki	14

1. Procedura

1.1. Wykorzystanie narzędzia Arachne przez Samorząd Województwa Opolskiego jako jednostki wspierającej w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności. Zadania Samorządu Województwa Opolskiego związane z pełnieniem roli jednostki wspierającej plan rozwojowy będą realizowane przez Departament Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego (DWO UMWO) na podstawie zawartej w dniu 13 września 2024 r. *Umowy w sprawie powierzenia części zadań związanych z realizacją inwestycji B3.1.1 w ramach planu rozwojowego.*

1.1.1. Przedmiot procedury

Przedmiotem niniejszej procedury są zasady wykorzystania raportów z systemu Arachne jako narzędzi do pozyskania danych i oceny ryzyka w kontekście KPO. Arachne stanowi uzupełnienie dla istniejących systemów zarządzania i kontroli wykorzystywanych podczas prowadzenia czynności weryfikacyjno-kontrolnych i ma na celu wzmocnienie systemów kontroli, w tym zapobieganie nadużyciom finansowym, unikania konfliktu interesów oraz podwójnego finansowania i ich wykrywania oraz ewentualnie do ograniczenia występowania poważnych nieprawidłowości. Procedura stosowania Arachne zawiera niezbędne czynności związane z przygotowaniem i analizą raportów oraz wskazuje etapy weryfikacji, w ramach których będą wykorzystywane wyniki z analizy raportów z systemu Arachne.

1.1.2. Obszar procedury

Procedura przeprowadzana jest przez pracowników Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego.

Procedura przewidziana jest do obsługi inwestycji B3.1.1. Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.

Procedura stosowania systemu Arachne określa ogólne zasady stosowania ww. systemu podczas weryfikacji wniosków o objęcie przedsięwzięcia wsparciem/wniosków o płatność, weryfikacji postępowań o udzielenie zamówienia publicznego (jeśli dotyczy) lub trybu konkurencyjnego (jeśli dotyczy), przeprowadzania czynności kontrolnych w miejscu realizacji operacji, typowania do kontroli (jeśli dotyczy) oraz przygotowania rocznego harmonogramu kontroli.

1.1.3. Funkcja procedury

Procedura opracowana jest w celu wskazania sposobu wykorzystania systemu Arachne podczas czynności weryfikacyjno-kontrolnych wniosków o objęcie przedsięwzięcia wsparciem/wniosków o płatność, weryfikacji postępowań o udzielenie zamówienia publicznego (jeśli dotyczy) lub trybu konkurencyjnego (jeśli dotyczy), przeprowadzania czynności kontrolnych w miejscu realizacji operacji, typowania do kontroli (jeśli dotyczy) oraz przygotowania rocznego harmonogramu kontroli celem wzmocnienia systemów kontroli, w tym zapobieganie nadużyciom finansowym, unikania konfliktu interesów oraz podwójnego finansowania i ich wykrywania oraz ewentualnemu ograniczeniu występowania poważnych nieprawidłowości. System Arachne należy wykorzystać m.in do weryfikacji powiązań osobowych i kapitałowych pomiędzy podmiotami w kontekście ubiegania się o objęcie przedsięwzięcia wsparciem bądź wypłatę wsparcia.

1.1.4. Reguły związane z przebiegiem procesu

R.1 Niniejsza procedura jest aktem wewnętrznym, o charakterze pomocniczym, a zawarte w niej regulacje nie stanowią podstawy do wydania rozstrzygnięcia w sprawach o objęcie wsparciem i wypłaty wsparcia. Osoby wykorzystujące system Arachne zobowiązane są do znajomości obowiązujących przepisów prawa mających zastosowanie w sprawie i ich odpowiedniego stosowania w trakcie prowadzonego postępowania.

R.2 Słownik pojęć:

1. Arachne – system informatyczny KE zasilany danymi przez państwa członkowskie (w ramach KPO w Polsce dane pochodzą z CST) oraz ze źródeł zewnętrznych, który poprzez zastosowanie algorytmów przeliczeniowych kalkuluje ryzyko wystąpienia ewentualnych nadużyć finansowych, konfliktów interesów, korupcji i podwójnego finansowania.
2. CST – system teleinformatyczny służący do obsługi przedsięwzięć oraz do wymiany danych dotyczących inwestycji między instytucją odpowiedzialną za realizację inwestycji a ministrem właściwym do spraw rozwoju regionalnego, udostępniony przez tego ministra.
3. Dane Arachne – dane w aplikacji pochodzące z wielu źródeł i dające pełny obraz potencjalnych zagrożeń związanych z projektami. Do tych źródeł zalicza się:
 - a) dane wewnętrzne – dane dotyczące projektów, umów i wydatków załadowane przez państwa członkowskie w formie XML;
 - b) dane zewnętrzne – publicznie dostępne informacje o przedsiębiorstwach i członkach ich zarządów:
 - dane Orbis: informacje ogólne (adres, nr telefonu, strona internetowa itp.), informacje finansowe pochodzące z opublikowanych bilansów oraz związki własnościowe i funkcjonalne między przedsiębiorstwami i osobami fizycznymi;
 - dane WorldCompliance: globalne listy PEP (osoby zajmujące eksponowane stanowiska polityczne), listy sankcji, listy dotyczące egzekwowania przepisów i listy negatywnych doniesień medialnych;
 - wskaźniki informacyjne Vadis opierające się na predykcyjnym modelowaniu ryzyka.
4. KPO – Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności współfinansowany ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności;
5. IK KPO – Instytucja koordynująca KPO – Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej (MFiPR);
6. KE – Komisja Europejska;
7. MRiRW – Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi;
8. Przedsięwzięcie – element inwestycji, zmierzający do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, z określonym początkiem i końcem realizacji;
9. SWO – Samorząd Województwa Opolskiego;
10. UMWO – Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego;
11. DWO - Departament Rozwoju Obszarów Wiejskich;

R.3 Ochrona danych

Prowadząc działania weryfikacyjno-kontrolne w ramach KPO, w tym używając system Arachne, UMWO odpowiada za ochronę oraz przetwarzanie danych osobowych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa dotyczącymi danych osobowych i prywatności, w tym w szczególności przepisami Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE.

W działaniach weryfikacyjno-kontrolnych, ochrona oraz przetwarzanie danych osobowych odbywać się będzie z uwzględnieniem zapisów umowy powierzenia zawartej pomiędzy MRiRW i SWO, w tym w szczególności załącznika 1 do umowy powierzenia, a także z uwzględnieniem przyjętych w UMWO zasad zawartych w systemie zarządzania bezpieczeństwem.

W zakresie działań weryfikacyjno-kontrolnych w ramach KPO, w tym wykorzystania systemu Arachne, UMWO zapewnia:

- a) wykorzystywanie Systemu Arachne zgodnie z przyjętymi zasadami UE oraz regulacjami krajowymi, w szczególności w ramach podejmowanych działań służących unikaniu podwójnego dofinansowania, zapobieganiu konfliktowi interesów, korupcji i nadużyciom finansowym;
- b) wykorzystywanie i przetwarzanie danych w Systemie Arachne jedynie do celów służących określeniu poziomu ryzyka w ramach realizowanych procesów weryfikacyjno-kontrolnych, w szczególności dotyczących unikania podwójnego dofinansowania, zapobiegania korupcji, nadużyć finansowych oraz nieprawidłowości, w odniesieniu do właściwych podmiotów uczestniczących w wykonaniu wskaźników;
- c) informowanie właściwych podmiotów w tym ostatecznych odbiorców uczestniczących w realizacji danego przedsięwzięcia o możliwości przetwarzania, w celu określenia czynników ryzyka, danych odnoszących się do tych podmiotów, z wykorzystaniem odpowiednich systemów krajowych oraz KE;
- d) dostęp, w stosownych przypadkach (w tym wymaganych przez KE), właściwym podmiotom do informacji publikowanych na stronach internetowych KE, zawierających powszechnie dostępne informacje, do jakich celów stosowane jest narzędzie Arachne;
- e) rezultaty odnoszące się do kalkulacji ryzyka, przeprowadzanych z wykorzystaniem danych z Systemu Arachne, nie są powszechnie dostępne i stanowią wewnętrzne źródło informacji dla UMWO do celów realizowanych działań weryfikacyjno-kontrolnych w zakresie wdrażanych wskaźników.

Korzystanie z systemu Arachne w UMWO - odbywa się zgodnie z zasadami wskazanymi przez Komisję Europejską oraz MFiPR.

R.4 Zgłaszanie użytkowników do systemu Arachne

IK KPO pełni rolę lokalnego administratora systemu Arachne oraz odpowiada za tworzenie kont dostępnych do systemu dla wskazanych pracowników DWO UMWO. W celu uzyskania dostępu do narzędzia Arachne, DWO UMWO wyznacza użytkowników spośród osób zaangażowanych w szczególności w realizację czynności weryfikacyjno-kontrolnych, którzy otrzymają dostęp do systemu Arachne. Zgłoszenia pracowników przekazywane są przez DWO UMWO do IK KPO (Departament Zgodności Rozliczeń Środków Europejskich MFiPR) oraz do wiadomości MRiRW, która następnie tworzy konta dostępne do Arachne dla wskazanych użytkowników. KE może określić dodatkowe wymogi w zakresie przekazywania danych dotyczących użytkowników, w celu utworzenia kont dostępnych do Arachne. Wówczas DWO UMWO przekazuje dane wyznaczonych użytkowników z uwzględnieniem dodatkowych wymogów KE.

W przypadku zmiany użytkownika w DWO UMWO, informacja ta jest niezwłocznie przekazywana do IK KPO w MFiPR (Departament Zgodności Rozliczeń Środków Europejskich) w celu dokonania aktualizacji danych dostępnych przez KE.

Utworzenie konta wymaga uwierzytelnienia w ramach systemu Komisji Europejskiej. W związku z powyższym każdy ze zgłoszonych do IK KPO pracowników DWO UMWO powinien posiadać Niepowtarzalny Identyfikator Komisji (UID), który zostanie nadany po rejestracji na stronie Komisji Europejskiej (<https://webgate.ec.europa.eu/cas/login>).

Utworzony UID każdy z pracowników przekazuje bezpośrednio do IK KPO na adres e-mail: dzrkpo@mfi.pr.gov.pl oraz ewentualnie na adresy e-mail administratorów lokalnych z Departamentu Zgodności Rozliczeń Środków Europejskich (IK KPO).

Po utworzeniu przez IK KPO dostępu do logowania do systemu Arachne, pracownicy mają możliwość zalogowania się do systemu za pośrednictwem adresu:

<https://webgate.ec.europa.eu/arachneweb/>. Logowanie do systemu Arachne odbywa się poprzez uwierzytelnienie dwuskładnikowe (2FA).

Pracownicy DWO UMWO posiadający dostęp do systemu Arachne biorą udział w szkoleniu użytkowników w zakresie dostępu i obsługi systemu Arachne, prowadzonym przez Komisję Europejską.

Użytkownicy, w toku wykonywanych obowiązków, korzystają z „Guidance note on the use of Arachne” oraz Podręcznika użytkownika dostępnego na stronie internetowej Arachne¹.

Osoby zaangażowane w realizację czynności weryfikacyjno-kontrolnych cyklicznie biorą udział w kompleksowych i obowiązkowych szkoleniach w zakresie etyki i uczciwości oraz sposobu identyfikowania konfliktów interesów, zarządzania nimi i ich monitorowania, organizowanych na zasadach określonych przez daną instytucję.

Użytkownicy systemu Arachne zobowiązują się do:

1. Wykorzystywania systemu Arachne zgodnie z przyjętymi zasadami Unii Europejskiej oraz regulacjami krajowymi w szczególności w ramach podejmowanych działań służących unikaniu podwójnego finansowania, zapobieganiu konfliktowi interesów, korupcji i nadużyciom finansowym.
2. Wykorzystywania i przetwarzania danych w systemie Arachne jedynie do celów służących określaniu poziomu ryzyka w ramach realizowanych procesów weryfikacyjno-kontrolnych, w szczególności dotyczących zapobiegania korupcji, nadużyć finansowych oraz nieprawidłowości, unikaniu podwójnego finansowania w odniesieniu do właściwych podmiotów, w tym ostatecznych odbiorców uczestniczących w realizacji kamieni milowych i wskaźników w ramach danej inwestycji.
3. Informowania właściwych podmiotów, w tym ostatecznych odbiorców, uczestniczących w realizacji kamieni milowych i wskaźników w ramach danej inwestycji o możliwości przetwarzania, w celu określenia czynników ryzyka, danych odnoszących się do tych podmiotów, z wykorzystaniem odpowiednich systemów krajowych oraz systemu Arachne.
4. Dostępu, w stosownych przypadkach (w tym wymaganych przez Komisję Europejską), dla właściwych podmiotów do informacji publikowanych na stronach internetowych Komisji Europejskiej zawierających powszechnie dostępne informacje do jakich celów stosowany jest system Arachne.

Do sporządzania i analizy raportów z systemu Arachne w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Opolskiego upoważnionych będzie odpowiednia/wystarczająca liczba pracowników Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

R.5 Opis systemu Arachne

¹ Strona internetowa ARACHNE <https://ec.europa.eu/social/main.jsp?catId=325&intPageId=3587&langId=en>, aby uzyskać więcej informacji lub skontaktować się bezpośrednio z zespołem wsparcia ARACHNE pod adresem: EC-DAC1-SECRETARIAT@ec.europa.eu

System informatyczny Arachne, opracowany przez Komisję Europejską, gromadzi dane dotyczące realizowanych projektów współfinansowanych ze środków UE i ma wspierać UMWO w procesach zapewniania prawidłowości ponoszonych wydatków, w tym kierunkowania kontroli. Na podstawie szeregu informacji na temat projektów i ostatecznych odbiorców wsparcia, poprzez zastosowane algorytmy przeliczeniowe, kalkuluje on ryzyko wystąpienia ewentualnych nadużyć finansowych, konfliktu interesów, korupcji i podwójnego finansowania.

Łącząc wewnętrzne dane dotyczące projektów finansowanych ze środków unijnych dostarczone przez państwa członkowskie z zewnętrznymi danymi publicznie dostępnymi, Arachne przetwarza te dane w celu identyfikacji powiązań i oblicza na tej podstawie oceny ryzyka dla każdego projektu, beneficjenta, umowy i wykonawcy.

Arachne oblicza ocenę ryzyka w podziale na projekty, beneficjentów, kontrakty i wykonawców, umożliwiając w ten sposób łatwiejszą identyfikację tych projektów, beneficjentów, umów i wykonawców, którzy mogą mieć wpływ na powstanie ryzyka nadużyć finansowych, korupcji, konfliktu interesów oraz podwójnego finansowania.

Arachne nie ma na celu oceny konkretnego indywidualnego zachowania beneficjentów, czy odbiorców wsparcia i jako taka nie służy automatycznemu wykluczeniu jakichś podmiotów z finansowania. Ocena ryzyka nie może i nie powinna prowadzić do żadnych zautomatyzowanych decyzji o wykluczeniu lub wyeliminowaniu projektów lub podmiotów ze wsparcia.

R.6 Weryfikacja wniosków o objęcie przedsięwzięcia wsparciem i wniosków o płatność

W ramach weryfikacji wydatków inwestycji lub przedsięwzięcia można wyróżnić następujące rodzaje kontroli:

1. Kontrola administracyjna (kontrola dokumentów).
2. Kontrola na miejscu realizacji przedsięwzięcia lub w siedzibie ostatecznego odbiorcy wsparcia:
 - a) w trakcie realizacji przedsięwzięcia,
 - b) na zakończenie realizacji przedsięwzięcia,
 - c) trwałości.
3. Kontrola krzyżowa (weryfikacja wydatków pod względem podwójnego finansowania).

Kontrola wniosków przeprowadzana jest przez pracowników UMWO w oparciu o zapisy właściwych procedur i wspierana jest poprzez wykorzystanie raportów z Arachne na następujących etapach: obsługi wniosku o objęcie przedsięwzięcia wsparciem, obsługi wniosku o płatność, przeprowadzenia czynności kontrolnych w miejscu realizacji operacji, typowania do kontroli (jeśli dotyczy) oraz weryfikacji postępowań o udzielenie zamówienia publicznego/trybu konkurencyjnego (jeśli dotyczy).

Celem kontroli jest potwierdzenie, iż przedsięwzięcie objęte wsparciem (na każdym z etapów weryfikacji) zgodne jest z obowiązującymi przepisami prawa i wymaganiami planu rozwojowego.

Dane zgromadzone w Arachne należy wykorzystać podczas obsługi spraw, z zachowaniem śladu rewizyjnego – adnotacji w kartach weryfikacji wniosku (w zależności od etapu obsługi wniosku).

Zakres weryfikacji objęcia wsparciem inwestycji lub przedsięwzięcia obejmuje sprawdzenie w szczególności:

- a) prawidłowości sporządzenia wniosku,
- b) zgodności z ramami czasowymi planu rozwojowego,
- c) zgodności wydatków z zasadami unijnymi i krajowymi, w tym dotyczącymi w szczególności ochrony środowiska, równości szans i niedyskryminacji i pomocy publicznej,
- d) spełnienia kryteriów szczegółowych,

- e) czy wnioskodawca nie jest wykluczony z otrzymania wsparcia, nie została względem niego ogłoszona upadłość bądź nie stwierdzono podejrzenia wystąpienia poważnych nieprawidłowości.

Zakres weryfikacji wydatków inwestycji lub przedsięwzięcia obejmuje sprawdzenie w szczególności:

- a) prawidłowości sporządzenia wniosku,
- b) czy zadeklarowane przez ostatecznego odbiorcę wsparcia wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności,
- c) czy wydatki przedstawione przez ostatecznych odbiorców wsparcia w związku z ubieganiem się o płatność są wydatkami kwalifikowalnymi, w szczególności czy zostały poniesione w oparciu o prawidłowo przeprowadzone postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (jeśli dotyczy), natomiast w przypadku rozliczania wydatków poniesionych bez stosowania przepisów ustawy – Prawo zamówień publicznych, przeprowadzana jest weryfikacja pod kątem stosowania zasad konkurencyjności wynikających z horyzontalnych zasad i kryteriów wyboru przedsięwzięć (jeśli dotyczy),
- d) czy zadeklarowane przez ostatecznego odbiorcę wsparcia wydatki zostały rzeczywiście poniesione i zapłacone,
- e) czy prowadzony jest oddzielny system księgowy lub istnieje oddzielny kod księgowy dla wszystkich transakcji związanych z przedsięwzięciem,
- f) czy przedsięwzięcie zostało zrealizowane zgodnie z umową o objęcie przedsięwzięcia wsparciem,
- g) zgodności wydatków z zasadami unijnymi i krajowymi, w tym dotyczącymi w szczególności konkurencji, ochrony środowiska, równości szans i niedyskryminacji i pomocy publicznej;
- h) zgodności z zatwierdzonym poziomem intensywności wsparcia.

W trakcie weryfikacji wydatków każdorazowo sprawdzeniu podlega, czy dane przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z zakresem merytorycznym wskazanym w umowie o objęcie przedsięwzięcia wsparciem oraz w harmonogramie rzeczowo-finansowym (jeśli był dołączony do umowy lub wniosku).

R.7 Wykorzystanie systemu Arachne

System Arachne należy wykorzystać m.in do weryfikacji powiązań osobowych i kapitałowych pomiędzy podmiotami w kontekście ubiegania się o objęcie przedsięwzięcia wsparciem bądź wypłatę pomocy zgodnie z poniższą tabelą (Rozdział III Arachne risk categories in the RRF context – Guidance note on the use of Arachne).

Poważne nieprawidłowości	Kategoria ryzyka projektu	Kluczowy wskaźnik ryzyka projektu do weryfikacji	Wtórny wskaźnik ryzyka projektu do weryfikacji
Konflikt interesów.	Alerty dotyczące reputacji i oszustw.	Powiązania między beneficjentami/partnerami projektu. Powiązania między beneficjentami/partnerami projektu a wykonawcami/członkami konsorcjum. Powiązania między beneficjentami/partnerami projektu a podwykonawcami. Powiązania między wykonawcami/członkami konsorcjum. Powiązania między wykonawcami/członkami konsorcjum a podwykonawcami. Udział w listach PEP.	Wysoka rotacja dyrektorów.
Oszustwa i korupcja.	Alerty dotyczące reputacji i oszustw.	Beneficjenci z nieprawidłowym numerem VAT. Rejestracja wielu firm pod tym samym adresem. Niespójne działania. Zmiany nazwiska lub adresu. Zaangażowanie w listy sankcyjne. Udział w listach egzekucyjnych.	Wysoka lub pogarszająca się skłonność do bankructwa. Nie złożenie rocznych sprawozdań finansowych. Ocena wysoka lub pogarszająca się w porównaniu z benchmarkiem sektorowym. Wysokie ratingi finansowe spółek stowarzyszonych. Zaangażowanie dyrektorów/właścicieli w upadłości. Zaangażowanie dyrektorów/właścicieli w regionach wrażliwych. Inkorporacja w regionach wrażliwych. Zaangażowanie grupy w regionach wrażliwych. Użycie adresu skrytki pocztowej. Zaangażowanie w niekorzystne media. Nowo utworzona firma. Nowi właściciele/dyrektorzy. Zmiany aktywności.
Podwójne finansowanie	Ryzyko koncentracji	Beneficjenci zaangażowani w wiele projektów. Beneficjenci zaangażowani w wiele programów operacyjnych (PO). Partnerzy zaangażowani w wiele projektów. Partnerzy zaangażowani w wiele PO. Wykonawcy zaangażowani w wiele projektów. Wykonawcy zaangażowani w wiele projektów beneficjenta. Wykonawcy zaangażowani w wiele PO. Członkowie konsorcjum zaangażowani w wiele projektów. Podwykonawcy zaangażowani w wiele projektów.	

W trakcie kontroli pracownicy ustalają stan faktyczny i porównują go ze stanem wymaganym określonym w przepisach, procedurach i interpretacjach procedur.

Pierwszy raport z systemu Arachne generowany jest przez uprawnionego pracownika posiadającego dostęp do systemu niezwłocznie po wpływie wniosku o objęcie przedsięwzięcia wsparciem jednak nie później niż w ciągu 5 dni roboczych od dnia zakończenia naboru.

Kolejne raporty z systemu Arachne zostaną wygenerowane na kolejnych etapach weryfikacji na wniosek komórek merytorycznych UMWO odpowiedzialnych za obsługę wniosku o płatność, weryfikacji postępowań o udzielenie zamówienia publicznego (jeśli dotyczy) lub trybu konkurencyjnego (jeśli dotyczy), przeprowadzania czynności kontrolnych w miejscu realizacji operacji, typowania do kontroli (jeśli dotyczy).

Pracownik sporządzający raport wypełnia Kartę kontrolną potwierdzającą przeprowadzenie sprawdzenia w Arachne (K-1).

Na podstawie ww. raportów pracownicy merytoryczni DWO UMWO obsługujący wnioski/przedsięwzięcie na poszczególnych etapach odnotowują w kartach weryfikacji w ramach odpowiednich procedur informacje o wykorzystaniu raportów z systemu Arachne w toku działań weryfikacyjnych oraz o sposobie przeprowadzonej weryfikacji w odniesieniu do podmiotu z użyciem raportów z systemu lub informują o przyczynie nieuwzględnienia wyników raportu z Arachne na danym etapie weryfikacji. Jeżeli w wyniku analizy raportów otrzymanych z systemu Arachne, w których system wykazał „czerwone flagi” oraz na podstawie dokumentów załączonych do wniosku o objęcie przedsięwzięcia wsparciem/wniosku o płatność/ postępowań o udzielenie zamówienia publicznego lub trybu konkurencyjnego następuje podejrzenie wystąpienia nieprawidłowości należy podjąć dodatkowe czynności adekwatne do etapu weryfikacji przedsięwzięcia objętego wsparciem np. skierować wniosek do uzupełnień/wyjaśnień, pogłębić próbę dokumentów w ramach przeprowadzanej kontroli, skierować do przeprowadzenia kontroli na zlecenie, która potwierdzi lub zaprzeczy istnienie poważnej nieprawidłowości, sporządzić listę kontrolną elementów podlegających weryfikacji podczas przeprowadzania czynności kontrolnych w miejscu realizacji operacji, skorzystać z dostępnych baz danych/ rejestrów/ aplikacji np. SKANER.

Podczas weryfikacji wydatków wyniki analizy raportów z Arachne uwzględnia się w trakcie weryfikacji podmiotów/ostatecznych odbiorców/wykonawców/innych wskazanych podmiotów uczestniczących w realizacji inwestycji dla ww. podmiotów oznaczonych „czerwoną flagą”, przy czym:

1. Oznaczenie w raporcie danego ostatecznego odbiorcy wsparcia co najmniej jednym kluczowym wskaźnikiem ryzyka (bez względu na ilość wtórnych wskaźników), powoduje konieczność podejmowania dodatkowych czynności kontrolnych na etapie rozpatrywania wniosku o objęcie wsparciem i wniosku o płatność.
2. Oznaczenie w raporcie danego ostatecznego odbiorcy wsparcia czterema lub więcej wtórnymi wskaźnikami ryzyka (bez względu na kluczowe wskaźniki ryzyka), powoduje konieczność podjęcia dodatkowych czynności kontrolnych. Wynika to z „Guidance note on the use of Arachne”: „Komisja zaleca, aby nawet w przypadku braku kluczowych wskaźników ryzyka oznaczonych na czerwono, projekt został dokładnie zweryfikowany, gdy 4 lub więcej wtórnych wskaźników ryzyka jest oznaczonych na czerwono”.
3. Oznaczenie w raporcie danego ostatecznego odbiorcy wsparcia mniej niż czterema wtórnymi wskaźnikami ryzyka (przy jednoczesnym braku kluczowych wskaźników ryzyka), powoduje możliwość odstąpienia od pogłębionej analizy sprawy i wykonania dodatkowych czynności sprawdzających wynikających z oznaczenia ostatecznego odbiorcy wsparcia „czerwonymi flagami”.

Kontrole przedsięwzięcia na miejscu, co do zasady, mogą być przeprowadzane na wszystkich etapach realizacji przedsięwzięcia planowo – podczas realizacji przedsięwzięcia, lub doraźnie (kontrola pozaplanowa) – w systemie ciągłym, w przypadku gdy analiza wniosku o objęcie przedsięwzięcia wsparciem lub wniosku o płatność nasuwa wątpliwości co do jego rzetelności, lub gdy wniosek o płatność/wniosek o objęcie przedsięwzięcia wsparciem wymaga wyjaśnień, które nie mogły zostać rozstrzygnięte w trakcie jego weryfikacji w ramach uzupełnień lub wyjaśnień, lub istnieje uzasadnione ryzyko dotyczące realizacji inwestycji lub przedsięwzięcia.

R.8 Wybór próby do kontroli na miejscu/kontroli ex-post oraz przygotowanie Roczego Harmonogramu Kontroli

System Arachne wykorzystywany jest również do typowania do kontroli na miejscu/ kontroli ex-post wnioskodawców/ostatecznych odbiorców wsparcia, dla których analiza danych zawartych w ww. systemie przez pracowników DWO UMWO wskazała nieprawidłowości mogące mieć wpływ na ocenę kryteriów kwalifikowalności i realizacji zobowiązań wynikających z inwestycji. Typowanie do kontroli na miejscu przeprowadzane jest przez DWO UMWO. Typowaniu do kontroli na miejscu powinny podlegać wszystkie przedsięwzięcia, dla których składane są wnioski o płatność (z wyjątkiem zaliczek). Przedsięwzięcia wytypowane do kontroli na miejscu w miarę możliwości powinny zostać skontrolowane przed wypłatą płatności końcowej. Typowanie do kontroli na miejscu przeprowadza się na puli podpisanych umów lub złożonych wniosków o płatność pośrednią/kończącą. Typowanie do kontroli na miejscu przeprowadza się metodą losową oraz analizy ryzyka. Dane z raportów z systemu Arachne wykorzystywane są do tworzenia bazy podmiotów o szczególnym ryzyku dla funduszu, umożliwiającej wykorzystanie w procesie systemowego typowania beneficjentów do kontroli na miejscu w oparciu o próbę. Typowanie losowe ma charakter całkowicie przypadkowy i tą metodą może zostać wytypowane każde przedsięwzięcie. Wybór przedsięwzięcia do kontroli na miejscu metodą analizy ryzyka polega na doborze wniosków o objęcie przedsięwzięcia wsparciem najbardziej obciążonych ryzykiem wystąpienia zamierzonego lub przypadkowego błędu, skutkującego przyznaniem nienależnego wsparcia. Ryzyko to jest określane na podstawie szeregu różnych czynników ryzyka i przypisanych im wag na podstawie opracowanego dokumentu „Wagi Ryzyka”, który opracowywany jest dla danej interwencji uwzględniając jej indywidualny charakter oraz możliwość wykrycia nieprawidłowości, w tym także zwiększając odpowiednio ryzyko dla tych elementów puli, które w raporcie Arachne zostały oznaczone czerwoną flagą. Typowanie do kontroli ex-post dotyczy interwencji, które nadal podlegają zobowiązaniom oraz w odniesieniu do których dokonano ostatecznej płatności w latach poprzedzających bieżący rok kontroli. W tym przypadku wybór próby do kontroli również obejmuje typowanie losowe i przy uwzględnieniu analizy ryzyka. DWO UMWO opracowuje Roczny Harmonogram Kontroli. Jednocześnie w przypadku pojawienia się okoliczności mających wpływ na liczbę określonych w harmonogramie czynności kontrolnych np. dodatkowe nabory, zmiana poziomu kontroli, DWO UMWO sporządza odpowiednią aktualizację Roczego Harmonogramu Kontroli na dany rok. Harmonogram sporządzany jest z uwzględnieniem wyników raportów z Arachne. W przypadku uwzględnienia wyników analizy informacji dostarczonych przez raporty z Arachne w procesie przygotowania rocznego harmonogramu kontroli informacja taka powinna znaleźć się w harmonogramie kontroli. W przypadku niezastosowania systemu Arachne informacja ta wraz z uzasadnieniem również powinna zostać umieszczona w harmonogramie kontroli.

1.1.5. Załączniki

1	2	3
Symbol dokumentu	Nazwa	Opis dokumentu
K-1	Karta kontrolna potwierdzająca przeprowadzenie sprawdzenia w Arachne	Karta kontrolna sporządzana jest w celu potwierdzenia sprawdzenia w systemie Arachne.

2. Czynności wykonywane na poszczególnych stanowiskach pracy

Dokumentacja aktowa spraw prowadzonych w wersji papierowej, na wszystkich stanowiskach pracy, powinna być na bieżąco znakowana, gromadzona oraz przechowywana w teczkach aktowych (opisanych zgodnie z postanowieniami aktualnej Instrukcji Kancelaryjnej i Jednolitego Rzeczowego Wykazu Akt) w kolejności chronologicznej, wynikającej z zasad prowadzenia akt, umożliwiając łatwe ich odszukanie i sprawdzenie, a także chronienie ich przed osobami nieupoważnionymi. Archiwizacja odbywa się zgodnie z aktualną Instrukcją Kancelaryjną, Jednolitym Rzeczowym Wykazem Akt oraz Instrukcją w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych i składnic akt UMWO. W przypadku dołączonych do sprawy dokumentów, w których system informatyczny nie generuje znaku sprawy lub brak jest pola na znak sprawy, należy manualnie nanieść znak sprawy na dokument na nośniku papierowym lub na nośniku elektronicznym.

Przebieg procesu generowania raportu z systemu Arachne oraz czynności wykonywane przez uprawnionego pracownika posiadającego dostęp do systemu

Stanowisko	Proces	Czynność	Opis czynności	Wzory dokumentów obsługiwanych w ramach procesu
Uprawniony pracownik posiadający dostęp do systemu Arachne	Procedura generowania raportu z systemu Arachne	Zalogowanie do systemu	Zalogowanie do systemu Arachne przez uprawnionego pracownika posiadającego dostęp do systemu.	
		Generowanie raportu	Brak możliwości wygenerowania raportu – przekazanie informacji do komórki merytorycznej wnioskującej o sporządzenie raportu. Wskazanie przyczyny braku możliwości sporządzenia raportu w Karcie kontrolnej oraz wskazanie planowanej daty sporządzenia kolejnego raportu.	K-1
			Raport jest możliwy do wygenerowania. Sporządzenie raportu i wypełnienie Karty kontrolnej w zakresie daty sporządzenia raportu.	K-1
		Analiza raportu	W wyniku analizy stwierdzono, iż w raporcie pojawili się wnioskodawcy/ostateczni odbiorcy wsparcia oznaczeni „czerwoną flagą”. Odnotowanie wyniku analizy w Karcie kontrolnej. Przekazanie raportu wraz z informacją o wystąpieniu „czerwonych flag” do komórki merytorycznej wnioskującej o sporządzenie raportu.	Raport, K-1
W wyniku analizy stwierdzono, iż w raporcie nie pojawili się wnioskodawcy/ostateczni odbiorcy wsparcia oznaczeni „czerwoną flagą”. Odnotowanie wyniku analizy w Karcie kontrolnej. Przekazanie raportu wraz z informacją o braku „czerwonych flag” do komórki merytorycznej wnioskującej o sporządzenie raportu. Uwzględnienie wyników raportu przez komórkę merytoryczną zgodnie z procedurami obowiązującymi dla danego etapu obsługi wniosku.	Raport, K-1			

3. Załączniki

K-1

KARTA KONTROLNA POTWIERDZAJĄCA PRZEPROWADZENIE SPRAWDZENIA W ARACHNE

1.	Czy możliwe jest sporządzenie raportu wnioskodawców/ostatecznych odbiorców wsparcia w systemie Arachne?	Wybierz element.
2.	Data sporządzenia raportu:	-----
3.	Jeśli zaznaczono nie w pkt 1, to należy podać przyczynę i planowaną datę sporządzenia kolejnego raportu:	Kliknij lub naciśnij tutaj, aby wprowadzić tekst.
4.	Czy w raporcie wnioskodawca/ostateczny odbiorca wsparcia oznaczony jest "czerwoną flagą"?	Wybierz element.
5.	Data przekazania raportu do właściwych komórek merytorycznych rozpatrujących wnioski o objęcie przedsięwzięcia wsparciem/wnioski o płatność/postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub trybu konkurencyjnego/ przeprowadzających kontrole w miejscu realizacji operacji/ sporządzających roczny harmonogram kontroli:	-----

Osoba sporządzająca raport	Data złożenia podpisu	Podpis i pieczęć
