

# Valutazione del rischio di frode Aggiornamento 2019

*Autorità di Gestione - Programma Operativo Città Metropolitane 2014-2020*

Comitato di Sorveglianza | Cagliari, 25 giugno 2019

Ordine del giorno – Punto **4.e**

## Gruppo di Valutazione del rischio di frode (1)

- ❑ Nel quadro delle disposizioni comunitarie e nazionali, l’Autorità di gestione ha definito nell’ambito del SiGeCo del PON (**Allegato 21 del MOP dell’AdG**), i propri orientamenti operativi e le modalità attraverso cui prevenire e gestire i rischi di frode connessi con l’attuazione delle operazioni assistite dal Programma Operativo Nazionale “Città Metropolitane 2014 – 2020”.
- ❑ In linea con quanto indicato nella nota EGESIF n.14-0021-00 del 16/06/2014 “*Nota Orientativa sulla valutazione del rischio di frode e su misure antifrode effettive e proporzionate*”, con **Decreto del Direttore Generale dell’Agenzia per la Coesione Territoriale n. 66/2017**, è stato istituito il **Gruppo di Valutazione del rischio di frode del PON Città Metropolitane 2014-2020** a cui è affidata la valutazione del rischio.
- ❑ Il **Gruppo di Valutazione del rischio di frode del PON** opera in conformità al proprio **Regolamento interno** approvato dal Gruppo stesso in sede di 1° convocazione in data 16 giugno 2017 e modificato in sede di 2° convocazione il 29 novembre 2017.

## Gruppo di Valutazione del rischio di frode(2)

- ❑ Il Gruppo di valutazione del rischio di frode del PON Città Metropolitane 2014-2020, presieduto dall'AdG, è composto dai seguenti membri effettivi o loro incaricati supplenti:
  - l'Autorità di Certificazione del Programma;
  - il Responsabile dell'Ufficio VII - APP, ACT "Centro di competenza sul coordinamento ed esecuzione controlli di I livello";
  - il Responsabile per la Prevenzione della Corruzione dell'Agenzia per la Coesione Territoriale;
  - i responsabili degli Organismi Intermedi del Programma;
  - i responsabili/referenti per la prevenzione e gestione delle frodi degli Organismi Intermedi del Programma
- ❑ Oltre ai membri effettivi, è prevista la presenza:
  - dell'Autorità di Audit del Programma con funzione consultiva;
  - del personale coinvolto, per le rispettive competenze, nel coordinamento strategico, nella selezione delle operazioni, nell'attuazione, controllo e monitoraggio degli interventi finanziati.

## Autovalutazione del rischio di frode

**Finalità**

➔ **“Mettere a sistema” le informazioni circa i rischi specifici e le misure attive presso tutti gli Organismi del Programma (AdG, AdC, OOII) al fine di:**

**Indirizzare**

sulla base delle aree di rischio più significative rilevate, **l'attività di controllo di 1° livello e la sua supervisione** attraverso anche un'aggiornamento/integrazione delle metodologie di controllo e degli strumenti di supporto.

**Promuovere**

nell'ambito dell'azione di governance del Programma, l'opportuno **rafforzamento amministrativo con riferimento ai rischi più significativi** attraverso il monitoraggio dei piani di azione per l'adeguamento delle procedure antifrode dell'AdG e degli OOII.

**Aggiornare**

periodicamente **l'autovalutazione del rischio** di frode sulla base delle **risultanze degli audit** effettuati dagli organismi di controllo del Programma ed in coerenza con gli **esiti del monitoraggio dei P.T.P.C.T** effettuato dalle Amministrazioni.

# Frequenza dell'autovalutazione del rischio frode

## ai sensi dell'art.11 Regolamento interno del GdVRF

In conformità alla nota EGESIF n.14-0021-00 del 16/06/2014 l' **Articolo 11 prevede**

**Comma 2** *«L'aggiornamento/revisione dell'autovalutazione dei rischi di frode da parte dell'AG e degli OOII, ciascuno per quanto di competenza, avviene una volta all'anno, come regola generale, o ogni due anni qualora il livello dei rischi individuato sia molto basso e nell'anno precedente non siano stati segnalati casi di frode;»*

**Comma 3** *«Il verificarsi di nuovi casi di frode o l'apporto di modifiche sostanziali a procedure e/o personale dell'AG e degli OI, implica che questi ultimi, per quanto di competenza, procedano ad un esame delle debolezze percepite nel sistema e delle parti pertinenti dell'autovalutazione del rischio;»*

## Esame risultanze delle verifiche di gestione e di audit svolte dagli organismi di controllo del Programma

- ✓ “Relazione di sintesi – GVRF” dell’Ufficio 7 – Controlli (PC 01/07/ 2016 – 30/06/2017)
- ✓ Rapporto annuale di controllo dell’AdA (PC 01/07/ 2016 – 30/06/2017) - **Categoria 2 – Parere senza riserve**
- ✓ Rapporto annuale di controllo dell’AdA (PC 1/07/ 2017 – 30/06/2018) - **Categoria 1 – Parere senza riserve**



**Assenza casi di frode**

Modifiche modelli organizzativi e di funzionamento dell’AdG e degli Organismi Intermedi hanno riguardato:

- sostituzione dei referenti degli Organismi Intermedi, lasciando inalterate le strutture di riferimento;
- sostituzione o l’introduzione di nuove risorse nelle strutture o attivazione assistenza tecnica.



**Assenza di modifiche sostanziali**

In conformità con quanto previsto dall’articolo 11 del Regolamento del GdVRF l’AdG ha programmato le attività di aggiornamento su base biennale.

## Attività svolte (1)

Avvio lavori con Gruppo di Lavoro «  
Governance» **29/01/2019**

Condivisione della necessità di procedere all'aggiornamento delle autovalutazioni dei rischi di frode ai sensi dell'art 11 del regolamento GdVRF

Avvio procedura di aggiornamento  
**Nota AdG AICT 3778 dell' 8/03/2019**

Richiesta trasmissione Strumento di autovalutazione dei rischi di frode aggiornato al 2019 e relativa relazione di accompagnamento ai fini dell'iter di approvazione di cui all'art. 10 del regolamento

Indicazione AdG ai fini dell'autovalutazione del rischio di frode tenere conto:

- esiti del monitoraggio dei P.T.P.C.T effettuato dalle amministrazioni in sede di aggiornamento annuale dei P.T.P.C.T
- Aggiornamento 2018 al Piano Nazionale Anticorruzione (Delibera ANAC n. 1074 del 21 novembre 2018) - *Capitolo II– Le procedure di gestione dei fondi strutturali e dei fondi nazionali per le politiche di coesione.*

## Attività svolte (2)

### Iter di approvazione ai sensi dell'art.10 Regolamento GdVRF

- I. *Gli OI inviano i documenti di autovalutazione del rischio (strumento di autovalutazione e relativa relazione di accompagnamento) all'AdG;*
- II. *L'AdG procede all'esame dei documenti di autovalutazione del rischio degli OI in conformità ai criteri definiti all'art. 9, al fine di verificarne la ricevibilità e di preparare i lavori del Gruppo di valutazione del rischio di frode;*
- III. *Il Gruppo di Valutazione del rischio di frode procede alla valutazione e approvazione della documentazione di autovalutazione dell'AdG e/o delle autovalutazioni degli OI;*
- IV. *Sulla base del verbale del Gruppo di valutazione, l'AdG e gli OI, con proprio Atto interno, adottano i documenti di autovalutazione già approvati dal Gruppo di valutazione.*
- V. *Gli OI inviano l'Atto interno di adozione dei documenti di autovalutazione all'AdG;*
- VI. *L'AdG pubblicherà tutti i documenti della valutazione del rischio di frode del PON e i successivi aggiornamenti su Metropolis.*

## Attività svolte (3)

### Esame preliminare AdG ai sensi dell'art.9 Regolamento GdVRF

1. *completezza della documentazione attraverso la constatazione dell'avvenuta trasmissione da parte degli OOI dello Strumento di autovalutazione del rischio di frode e relativa relazione di accompagnamento*
2. *completezza della compilazione del "quadro sinottico della documentazione utilizzata per l'autovalutazione", previsto dalla relazione di accompagnamento;*
3. *completezza della valutazione eseguita con riferimento ai rischi previsti dallo strumento di autovalutazione dell'OOI;*
4. *coerenza tra valutazione indicata nello strumento e quanto rappresentato nella relazione;*
5. *esistenza di un piano di azione in presenza di rischio complessivo netto classificato "critico" o "significativo";*
6. *conformità dei punteggi risultanti per il "rischio netto" alle classificazioni previste dalla Nota EGESIF 14-0021-00 del 16/06/2014.*



## Gruppo di Valutazione del Rischio di frode - 18 giugno 2019

- Esame risultanze delle verifiche di gestione e di audit svolte dagli organismi di controllo del Programma nel periodo contabile 1 luglio 2017 – 30 giugno 2018
- Documento «*Esiti dell'esame preliminare degli strumenti di valutazione del rischio di frode e delle relative relazioni di accompagnamento degli OOII e dell'AdG*»;
- Illustrazione, da parte di ogni Amministrazione, delle attività di aggiornamento eseguito;
- Esposizione, da parte dei membri del Gruppo, delle eventuali osservazioni in merito agli esiti dell'esame preliminare;
- Approvazione da parte del GdVRF degli strumenti di autovalutazione del rischio di frode e delle relative relazioni di accompagnamento dell'AdG e dei 14 Organismi Intermedi.

## Gruppo di Valutazione del Rischio di frode - 18 giugno 2019

### Autorità di Gestione e Organismi Intermedi

**15**  
**Autovalutazioni del  
rischio frode  
approvate dal GdVRF**

Bari  
Bologna  
Cagliari  
Catania  
Firenze  
Genova  
Messina

Milano  
Napoli  
Palermo  
Reggio Calabria  
Roma  
Torino  
Venezia

**Gli strumenti di autovalutazione del rischio di frode e le relative relazioni di accompagnamento dell'AdG e degli OOII sono pubblicati sul**

**SISTEMA INFORMATIVO DI COMUNICAZIONE DEL PON CITTÀ METROPOLITANE 2014-2020**

**<http://metropolis.ponmetro.it>**

# Grazie per l'attenzione!

[adgponmetro14-20@agenziacoesione.gov.it](mailto:adgponmetro14-20@agenziacoesione.gov.it)