

Procedura stosowania Systemu Arachne na etapie przygotowania/aktualizacji *Harmonogramu Kontroli KPO*

Wkład do *Harmonogramu kontroli KPO* jest dokumentem odrębnym w stosunku do *Planu Kontroli Zewnętrznych Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego*.

1. Na etapie przygotowania *Harmonogramu kontroli KPO*, pracownik Oddziału Kontroli Finansowej generuje raporty z systemu Arachne dotyczące realizowanych w ramach inwestycji A.4.2.1 przedsięwzięć w celu uwzględnienia w doborze próby do kontroli ryzyka wystąpienia ewentualnych nadużyć finansowych, konfliktu interesów, korupcji i podwójnego finansowania. Wykorzystanie Arachne na tym etapie podlega udokumentowaniu.

Pracownik Oddziału Kontroli Finansowej dokonuje swoich sprawdzeń i analiz, ponadto w analizie uwzględnia dane przekazane przez Wydział Infrastruktury i Rozwoju¹.

2. Analizie podlegają wskaźniki ryzyka wymienione w rozdziale III dokumentu pn. *Guidance note on the use of Arachne*, w szczególności:

- w odniesieniu do konfliktu interesów:
 - powiązania między beneficjentami/OOW/partnerami projektu/ przedsięwzięcia i wykonawcami/ członkami konsorcjum,
 - powiązania między beneficjentami/OOW/partnerami projektu/przedsięwzięcia a podwykonawcami,
 - powiązania między wykonawcami/członkami konsorcjum,
- w odniesieniu do nadużyć finansowych i korupcji:
 - rejestracja wielu firm pod tym samym adresem,
 - zmiana nazwy lub adresu,
- w odniesieniu do podwójnego finansowania:
 - beneficjenci/OOW zaangażowani w wiele projektów/przedsięwzięcia,
 - wykonawcy zaangażowani w wiele projektów/przedsięwzięcia,
 - wykonawcy zaangażowani w wiele projektów/przedsięwzięcia beneficjenta/OOW.

3. Sporządzony przez pracownika Oddziału Kontroli Finansowej *Harmonogram kontroli KPO* na cały okres wdrażania przedsięwzięć w podziale na lata kalendarzowe podlega akceptacji

¹ Pracownik komórki merytorycznej w trakcie swoich działań, dokonuje własnego sprawdzenia i analizy raportów pobranych z systemu Arachne.

Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu oraz podlega zatwierdzeniu przez Wojewodę Świętokrzyskiego.

4. *Harmonogram kontroli KPO* lub jego aktualizacja przekazywane są w systemie EZD² właściwej komórce merytorycznej odpowiedzialnej za wdrażanie przedsięwzięć (Wydział Infrastruktury i Rozwoju) w celu przygotowania dokumentów wyjściowych do kontroli podmiotów wytypowanych do kontroli.
5. *Harmonogram kontroli KPO/aktualizacja* przekazywany jest w terminie 7 dni od dnia zatwierdzenia do IOI.
6. Wykorzystanie systemu Arachne na etapie przygotowania/aktualizacji *Harmonogramu kontroli KPO* odbywa się zgodnie z powyższymi zasadami oraz Procedurą przygotowania/aktualizacji *Harmonogramu kontroli KPO* co zostaje potwierdzone w liście sprawdzającej, która zawiera pytanie odnoszące się do wykorzystania w tym procesie wyników analizy informacji pozyskanych z systemu Arachne³.

Pytania do listy sprawdzającej do przygotowania/aktualizacji *Harmonogramu kontroli KPO* odnoszące się do wyników analizy informacji pozyskanych z systemu Arachne:

| Lp. | Pytanie | Odpowiedź | | | Uwagi |
|-----|---|-----------|-----|-----|-------|
| | | TAK | NIE | N/D | |
| 1. | Czy przeprowadzono analizę ryzyka z wykorzystaniem Arachne na podstawie pobranych raportów z systemu Arachne w odniesieniu do podmiotów biorących udział w procesie realizacji inwestycji/ przedsięwzięć, w tym ostatecznych odbiorców wsparcia/wykonawców? | | | | |
| 2. | Czy wyniki analizy raportów z systemu Arachne uwzględniono przy sporządzaniu <i>Harmonogramu kontroli KPO</i> ? | | | | |
| 3. | Czy w <i>Harmonogramie kontroli KPO</i> dokonano wyboru próby przedsięwzięć z uwzględnieniem analizy raportu wygenerowanego z systemu Arachne? | | | | |
| 4. | Czy <i>Harmonogram kontroli KPO</i> zawiera uzasadnienie zastosowania lub niezastosowania wyników analizy danych z raportów wygenerowanych z systemu | | | | |

² Elektroniczne Zarządzanie Dokumentacją.

³ Załącznik do Procedury kontroli KPO.

| | | | | | |
|--|----------|--|--|--|--|
| | Arachne? | | | | |
|--|----------|--|--|--|--|