



REGIONE PUGLIA



DIPARTIMENTO
POLITICHE EUROPEE
PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI



OLAF
EUROPEAN COMMISSION

HERCULE II
2007—13

“Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015”

Working Group

“National Antifraud Database:

Computer Tool (IT) to prevent fraud against the Union’s financial interest with collaboration of the law enforcement staff and with the national and regional Authorities”

Dott. Antonio Colapietro

Regione Puglia - Responsabile Struttura “Supporto alla Gestione delle Irregolarità”

P.O. FESR Puglia 2007-2013 - Sistema Informativo MIR

L’analisi dei rischi ai fini del campionamento delle operazioni da sottoporre a controllo in loco di primo livello



MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

I CONTROLLI DI PRIMO LIVELLO,

di cui è responsabile l’Autorità di Gestione, sono volti a garantire, nel corso della gestione, la correttezza, la regolarità e la legittimità dell’esecuzione degli interventi finanziati dal PO FESR.

A) Verifiche amministrativo-documentali ex art. 13 § 2.a del Reg. (CE) n. 1828/2006:

controlli effettuati sulla documentazione contabile relativa alle domande di rimborso e su quella di altra natura che accompagna l’intero processo di attuazione delle operazioni, dalla selezione alla conclusione.

Effettuati sul **100% delle spese certificate.**

B) Verifiche in loco (art. 13 § 2.b del Reg. (CE) n. 1828/2006):

controlli effettuati prevalentemente su base campionaria, sia *in itinere* sia a conclusione degli interventi.



MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

CONTROLLI DI PRIMO LIVELLO

Soggetti incaricati dei controlli

- ✓ **Responsabili di Azione:** realizzano i controlli amministrativi-documentali sul 100% delle domande di rimborso (**art. 13 § 2.a** del Reg. n. 1828/2006);
- ✓ **Unità di Controllo di primo livello:** personale specializzato che realizza i controlli *in loco* (**art. 13 § 2.b** del Reg. n. 1828/2006) e, in alcuni casi, anche i controlli amministrativo-documentali;
- ✓ **Controllori degli Organismi Intermedi:** realizzano i controlli di primo livello per le Linee/Azioni di loro competenza nel rispetto dei principi e delle procedure stabilite dall'Autorità di Gestione.



“Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015”

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

- **L'INDIVIDUAZIONE DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO E' EFFETTUATA SU BASE CAMPIONARIA.**
- **L'AUTORITA' DI GESTIONE DISPONE ANCHE VERIFICHE MIRATE SU SPECIFICI PROGETTI**, quando vi è il sospetto di possibili irregolarità, in particolare nei seguenti casi:
 - segnalazione di presunte irregolarità da parte di soggetti terzi (es. segnalazioni della Guardia di Finanza, denunce di cittadini, richieste della Corte dei Conti, segnalazioni dell'OLAF, ecc.);
 - necessità di approfondimenti a seguito di eventuali anomalie riscontrate nel corso dei controlli amministrativo-documentali di primo livello.



“Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015”

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

VERIFICHE SU BASE CAMPIONARIA

- il campionamento è effettuato annualmente al 15 maggio;
- l’universo è rappresentato dalle operazioni che presentano un incremento di spesa rispetto alla storicizzazione del 15 maggio dell’anno precedente;
- per definire il campione, si effettua un’analisi dei rischi relativi alle singole operazioni costituenti l’universo di riferimento. Ad ogni operazione si associa uno specifico livello di rischio (ALTO, MEDIO o BASSO);
- l’analisi del rischio determina una stratificazione dell’universo da cui estrarre il campione a seconda del livello di rischiosità (ALTO, MEDIO e BASSO). Più alto è il livello di rischiosità dello strato maggiore è la dimensione del campione da estrarre.



"Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015"

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

VERIFICHE SU BASE CAMPIONARIA

Da ogni strato si effettua l'estrazione casuale di un campione di operazioni sulla base delle seguenti percentuali:

- strato caratterizzato da livello di rischio **ALTO** - estrazione di un campione pari ad almeno il 30% dello strato;
- strato caratterizzato da livello di rischio **MEDIO** - estrazione di un campione pari ad almeno il 20% dello strato;
- strato caratterizzato da livello di rischio **BASSO** - estrazione di un campione pari ad almeno il 10% dello strato.



"Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015"

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

L'analisi dei rischi si basa sulla valutazione delle seguenti componenti:

- A. **IR - inherent risk o rischio intrinseco (rischio gestionale)**
rappresenta il rischio di irregolarità associato alle caratteristiche intrinseche delle operazioni (tipologia del beneficiario, numerosità delle operazioni di cui è titolare un beneficiario);

- B. **CR - control risk o rischio di controllo interno (rischio di autocontrollo)**
rappresenta il rischio che i controlli eseguiti dallo stesso organismo responsabile delle operazioni (e quindi gli autocontrolli del Beneficiario) non siano efficaci nell'individuazione delle irregolarità o di errori significativi. Il rischio si valuta sulla base della spesa presentata dal beneficiario non ammessa a seguito dei controlli documentali di I livello.



“Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015”

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

A. **IR - INHERENT RISK O RISCHIO INTRINSECO (RISCHIO GESTIONALE)**, è

valutato in relazione alle seguenti variabili:

1) Tipologia del Beneficiario

- Regione (rischiosità bassa);
- Amministrazione Pubblica terza rispetto alla Regione (rischiosità media);
- Impresa o altro Privato (rischiosità alta).

2) Numerosità delle operazioni cofinanziate di cui è titolare un singolo Beneficiario

- Beneficiario titolare di una sola operazione: rischiosità BASSA;
- Beneficiario titolare di 2 o 3 operazioni: rischiosità MEDIA;
- Beneficiario titolare di più di 3 operazioni (> 3): rischiosità ALTA.

*“Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015”***MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO****A. IR - *inherent risk o rischio intrinseco (rischio gestionale).***

I livelli di rischio gestionale complessivi sono determinati sulla base dei valori della tabella seguente:

1. Tipologia di Beneficiario	2. Numerosità operazioni		
	1	> 1 e ≤ 3	> 3
Beneficiario Regione (tipologia di operazione: acquisizione di bene e/o servizi o realizzazione di opere)	<i>B</i>	<i>B</i>	<i>M</i>
Beneficiario Amministrazione Pubblica terza rispetto alla Regione (tipologia di operazione: acquisizione di bene e/o servizi o realizzazione di opere)	<i>B</i>	<i>M</i>	<i>A</i>
Beneficiario Impresa o altro Privato (aiuti – erogazione di finanziamenti o servizi a imprese o privati)	<i>M</i>	<i>A</i>	<i>A</i>

In base alla valutazione dei fattori di rischio gestionale, si individuano i valori di IR corrispondenti ai diversi livelli di rischiosità gestionale:

- *rischiosità gestionale bassa (B): IR = 0,45;*
- *rischiosità gestionale media (M): IR = 0,65;*
- *rischiosità gestionale alta (A): IR = 1.*



“Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015”

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

B. CR - CONTROL RISK – RISCHIO DI AUTOCONTROLLO.

Il fattore di rischio si valuta sulla base della spesa rendicontata dal beneficiario non ammessa a seguito dei controlli documentali di I livello.

Si distinguono i seguenti valori di rischiosità:

- **Rischiosità di autocontrollo ALTA (A):** impatto finanziario della spesa non ammessa rilevata nell’ambito dei controlli documentali di I livello superiore al 30% dell’importo di spesa rendicontato dal Beneficiario.
- **Rischiosità di autocontrollo MEDIA (M):** impatto finanziario della spesa non ammessa rilevata nell’ambito dei controlli documentali di I livello compreso tra il 10% e il 30% dell’importo di spesa rendicontato dal Beneficiario.
- **Rischiosità di autocontrollo BASSA (B):** impatto finanziario delle spesa non ammessa rilevata nell’ambito dei controlli documentali di I livello fino al 10% dell’importo di spesa rendicontato dal Beneficiario.

La spesa non ammessa rilevata nell’ambito dei controlli documentali di primo livello è quella desumibile dal sistema MIR, caricata sul MIRWEB dal Beneficiario e non validata dal Responsabile d’Azione.

I **Valori di CR** corrispondenti ai diversi livelli di rischiosità di autocontrollo sono i seguenti:

- *rischiosità di autocontrollo bassa (B):* CR = 0,17
- *rischiosità di autocontrollo media (M):* CR = 0,28
- *rischiosità di autocontrollo alta (A):* CR = 1

*"Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015"***MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO****LIVELLO DI RISCHIOSITA' GENERALE:**

In base alle varie combinazioni del **fattore RISCHIO GESTIONALE (IR)** con il **fattore RISCHIO DI AUTOCONTROLLO (CR)**, si può procedere a classificare tutte le operazioni in classi di operazioni per livello di rischio generale (congiuntamente gestionale e di controllo), secondo la seguente tabella:

	(B): CR = 0,17	(M): CR = 0,28	(A): CR = 1
(B): IR = 0,45	0,0765	0,126	0,45
(M): IR = 0,65	0,1105	0,182	0,65
(A): IR = 1	0,17	0,28	1

Sulla base delle combinazioni dei fattori di rischio, si determina la collocazione di ogni operazione in uno dei tre seguenti strati:

- 1) rischio $\geq 0,65$:** le operazioni comprese in tale strato sono caratterizzate da un livello di rischio **ALTO**, pertanto il campione da estrarre è pari ad almeno il **30%** dello strato;
- 2) rischio $\geq 0,17$ e $< 0,65$:** le operazioni comprese in tale strato sono caratterizzate da un livello di rischio **MEDIO**, pertanto il campione da estrarre è pari ad almeno il **20%** dello strato;
- 3) rischio $< 0,17$:** le operazioni comprese in tale strato sono caratterizzate da un livello di rischio **BASSO**, pertanto il campione da estrarre è pari ad almeno il **10%** dello strato.



"Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015"

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

VERIFICHE SU BASE CAMPIONARIA

La specifica funzione del sistema informativo MIR consente di:

- **DEFINIRE L'UNIVERSO DELLE OPERAZIONI** da cui estrarre il campione (operazioni che presentano un incremento di spesa rispetto alla storicizzazione del 15 maggio dell'anno precedente);
- **CALCOLARE**, per ogni operazione facente parte dell'universo, **IL VALORE DI CIASCUN FATTORE DI RISCHIO** e definire il **LIVELLO DI RISCHIO GENERALE** ai fini della successiva estrazione del campione.



"Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015"

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

GENERAZIONE UNIVERSO PER CAMPIONAMENTO - 1

The screenshot shows the MIR 2007-2013 software interface. The title bar reads 'MIR 2007-2013'. The menu bar includes 'Consultazione Controlli', 'Ufficio OLAF', and 'Finestra'. The 'Ufficio OLAF' menu is open, displaying the following options: 'Invio Schede', 'Ricezione Schede', 'Consultazione OLAF', 'Schede OLAF 1681', 'Schede OLAF 1828', 'Inoltro Schede OLAF-ADG', 'Giornale Recuperi', 'Proposta Chiusura Schede Olaf', 'Chiusura Schede Olaf', 'Dichiarazione Ritiri/Recuperi', 'Generazione universo per campionamento', and 'Analisi dei rischi per campionamento'. A blue callout box with white text and a red border highlights the 'Generazione universo per campionamento' option. The background of the interface features a large red 'ema' logo and the text 'MIR 2007 20'.



“Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015”

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

GENERAZIONE UNIVERSO PER CAMPIONAMENTO - 2

MIR 2007-2013 - Gestione Progetti

Consultazione Controlli Ufficio OLAF Finestra

Ufficio OLAF -> Generazione universo per campionamento

Parametri di selezione

Programma	FESR	Por Puglia FESR
Prima Storizzazione	15/05/2013	173 Controlli
Seconda Storizzazione	15/05/2014	214 Controlli

Descrizione universo per campionamento

Descrizione universo

UNIVERSO PROVA PER CAMPIONAMENTO 2014

OK Annulla



"Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015"

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

ESTRAZIONE FILE ANALISI DEI RISCHI PER CAMPIONAMENTO - 1

The screenshot shows the MIR 2007-2013 software interface. The title bar reads 'MIR 2007-2013'. The main menu includes 'Consultazione Controlli', 'Ufficio OLAF', and 'Finestra'. A dropdown menu is open under 'Ufficio OLAF', listing the following options: 'Invio Schede', 'Ricezione Schede', 'Consultazione OLAF', 'Consultazione Invio IMS', 'Validazione Revoche', 'Schede OLAF 1828', 'Inoltro Schede OLAF-ADG', 'Giornale Recuperi', 'Proposta Chiusura Schede Olaf', 'Chiusura Schede Olaf', 'Dichiarazione Ritiri/Recuperi', 'Generazione universo per campionamento', and 'Analisi dei rischi per campionamento'. The last option is highlighted with a blue box. A red box highlights the text 'Analisi dei rischi per campionamento' overlaid on the screenshot. The background of the screenshot features a large red 'em' and 'MIR 2007-'.



"Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015"

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

ESTRAZIONE FILE ANALISI DEI RISCHI PER CAMPIONAMENTO - 2

Consultazione Controlli Ufficio OLAF Finestra

Ufficio OLAF -> Analisi dei rischi per campionamento



Estrazione Dati per Campionamento

Universo

101 UNIVERSO PER CAMPIONAMENTO 2014 (SIMULAZIONE)

Storicizzazione 1 173

Storicizzazione 2 214

Asse

1 Asse I - RICERCA E INNOVAZIONE PER LA COMPETITIVITA'



"Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015"

MIR - ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

ESTRAZIONE FILE ANALISI DEI RISCHI PER CAMPIONAMENTO - 3

AF20

INCREMENTI DI SPESA TRA STORICIZZAZIONI		INFORMAZIONI GENERALI PROGETTO E BENEFICIARIO				RISCHIO GESTIONALE					RISCHIO DI AUTOCONTROLLO				SICUREZZA GENERALE OPERAZIONE						
DATA_STO RICIZZAZI ONE_1	DATA_STO RICIZZAZI ONE_2	SPESA ALLA DATA STORICIZZ AZI	SPESA ALLA DATA STORICIZZ AZI	CODICE MIR	BENEFICIARIO	PARTITA IVA	CODICE FISCALE	FATTORE 1	FATTORE 2	COLO RISCHIO GESTIONE	VALORE RISCHIO GESTIONE LE [M]	TOT.SPES E BOM AMMESA	IMPATTO SPESA BOM AMMESA	RISCHIO VA DI AUTOCON TROLLO	VALORI RISCHIO AUTOCON TROLLO (C)	RISCHIO VA GENERALE VALORE NUMERICA	LIVELLO DI RISCHIO VA (ALTO MEDIO - BASSO)	PERCENT UALE DI SPESA DA ESTRARE DA CAMPIONA			
15/05/2010	15/05/2010	5.572.388,88	2.714.884,54	FEZ.00003	C	18		difficile	pubblica	M	A	A	0	155.583,34	5,83%	D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010	5.577.388,88	2.348.884,33	FEZ.00006	C	18		difficile	pubblica	M	A	A	0	5.495.588,38	37,46%	A	9	9	A	10%	
15/05/2010	15/05/2010	495.572,28	FEZ.00022	C	12			difficile	pubblica	M	A	D	D	8,45		D	8,47	8,47%	D	10%	
15/05/2010	15/05/2010	885.983,79	8.858.823,57	FEZ.00003	C	14		difficile	pubblica	M	2	M	M	8,25	422.646,41	18,33%	M	8,28	8,12	M	20%
15/05/2010	15/05/2010		167.576,24	FEZ.00078	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010		319.392,38	FEZ.00073	A	14		difficile	pubblica	M	6%	A	A	0	88,85	8,83%	D	8,57	8,57	M	20%
15/05/2010	15/05/2010	795.946,47	348.898,37	FEZ.00000	A	15		difficile	pubblica	M	6%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010	784.682,45		FEZ.00004	A	15		difficile	pubblica	M	6%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010	484.583,18	8.858.823,53	FEZ.00002	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010	233.816,38	687.151,53	FEZ.00005	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010		767.338,84	FEZ.00006	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010	488.195,42	358.382,28	FEZ.00007	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010	382.212,41	338.545,29	FEZ.00003	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010	445.547,28	397.785,36	FEZ.00000	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010	621.788,85	632.188,36	FEZ.00001	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010	268.338,48	398.475,82	FEZ.00004	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010		92.638,68	FEZ.00005	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010		156.448,18	FEZ.00006	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010		2.257.339,88	FEZ.00000	A	15		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010	293.991,56	824.738,57	FEZ.00014	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010		388.768,38	FEZ.00027	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010		779.628,54	FEZ.00028	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010		268.557,28	FEZ.00007	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010		2.893.321,35	FEZ.00015	C	15		difficile	pubblica	M	5	A	A	0	23.348,88	6,42%	D	8,57	8,57	M	20%
15/05/2010	15/05/2010		624.389,38	FEZ.00016	C	15		difficile	pubblica	M	5	A	A	0	3.758,83	5,54%	D	8,57	8,57	M	20%
15/05/2010	15/05/2010		688.198,24	FEZ.00018	C	15		difficile	pubblica	M	5	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010		2.474.388,28	FEZ.00019	C	15		difficile	pubblica	M	5	A	A	0	6.238.838,28	54,97%	A	9	9	A	10%
15/05/2010	15/05/2010	93.475,62	488.823,24	FEZ.00038	C	8716		difficile	pubblica	M	4	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010	385.445,85	216.416,29	FEZ.00001	C	8716		difficile	pubblica	M	4	A	A	0	15.445,42	5,82%	D	8,57	8,57	M	20%
15/05/2010	15/05/2010	516.455,53	148.873,82	FEZ.00004	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010	777.718,16	364.492,24	FEZ.00018	A	14		difficile	pubblica	M	4%	A	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010	49.749,79	93.571,48	FEZ.00047	A	14	CCCCC4488E	Impossibile	pubblica	A	2	M	A	0		D	8,57	8,57	M	20%	
15/05/2010	15/05/2010		48.888,88	FEZ.00048	V	18		Impossibile	pubblica	A	0	D	M	8,51		D	8,57	8,19%	D	10%	
15/05/2010	15/05/2010		15.535,47	FEZ.00053	A	18		Impossibile	pubblica	A	0	D	M	8,51		D	8,57	8,19%	D	10%	
15/05/2010	15/05/2010	2.812,28	15.625,88	FEZ.00055	B	12		Impossibile	pubblica	A	0	D	M	8,51		D	8,57	8,19%	D	10%	
15/05/2010	15/05/2010		16.835,27	FEZ.00064	M	1481	NTGCPPE0481	Impossibile	pubblica	A	0	D	M	8,51		D	8,57	8,19%	D	10%	
15/05/2010	15/05/2010		16.778,55	FEZ.00075	D	17		Impossibile	pubblica	A	0	D	M	8,51		D	8,57	8,19%	D	10%	
15/05/2010	15/05/2010		19.246,55	FEZ.00027	C	17		Impossibile	pubblica	A	0	D	M	8,51		D	8,57	8,19%	D	10%	
15/05/2010	15/05/2010		18.893,24	FEZ.00051	A	18		Impossibile	pubblica	A	0	D	M	8,51		D	8,57	8,19%	D	10%	
15/05/2010	15/05/2010		28.355,14	FEZ.00054	D	15		Impossibile	pubblica	A	0	D	M	8,51		D	8,57	8,19%	D	10%	
15/05/2010	15/05/2010		36.383,53	FEZ.00042	I	18		Impossibile	pubblica	A	0	D	M	8,51		D	8,57	8,19%	D	10%	



“Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015”

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

ESTRAZIONE FILE ANALISI DEI RISCHI PER CAMPIONAMENTO - 4

DATI IDENTIFICATIVI PROGETTO E BENEFICIARIO – DATI FINANZIARI

F1 INFORMAZIONI GENERALI PROGETTO E EBENFICIARIO										
	A	B	C	D	J	K	L	M		
1	INCREMENTI DI SPESA TRA STORICIZZAZIONI				INFORMAZIONI GENERALI PROGETTO E EBENFICIARIO					
2										
3	DATA_STORICIZZAZIONE_1	DATA_STORICIZZAZIONE_2	SPESE ALLA DATA STORICIZZAZ1	SPESE ALLA DATA STORICIZZAZ2	CODICE MIR	BENEFICIARIO	PARTITA IVA	CODICE FISCALE	TIP BENI	
4	15/05/2013	15/05/2014	1.572.360,00	2.711.885,34	FE2.100003	C	718		Altro p	
5	15/05/2013	15/05/2014	1.377.980,00	2.346.868,39	FE2.100006	C	718		Altro p	
6	15/05/2013	15/05/2014		476.572,28	FE2.100022	C	752		Altro p	
7	15/05/2013	15/05/2014	889.163,79	1.058.323,97	FE2.100009	C	714		Altro p	
8	15/05/2013	15/05/2014		967.576,21	FE2.100078	A	721		Altro p	
	15/05/2013	15/05/2014		311.383,39	FE2.100078	A	721		Altro p	



"Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015"

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

ESTRAZIONE FILE ANALISI DEI RISCHI PER CAMPIONAMENTO - 5

A- CALCOLO DEL RISCHIO GESTIONALE

P	Q	R	S	T	U	
RISCHIO GESTIONALE						
FATTORE 1		FATTORE 2		CALCOLO RISCHIO GESTIONALE		S
TIPOLOGIA BENEFICIARIO	RISCHIO ASSOCIATO ALLA TIPOLOGIA DI BENEFICIARIO	NUMERO PROGETTI BENEFICIARIO	RISCHIO ASSOCIATO AL NUMERO PROGETTI PER BENEFICIARIO	RISCHIO GESTIONALE COMPLESSIVO	VALORE RISCHIO GESTIONALE (IR)	T NON
Altro pubblico	M	4	A	A	1	
Altro pubblico	M	4	A	A	1	
Altro pubblico	M	1	B	B	0,45	
Altro pubblico	M	2	M	M	0,65	
Altro pubblico	M	41	A	A	1	



"Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015"

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

ESTRAZIONE FILE ANALISI DEI RISCHI PER CAMPIONAMENTO - 6

B - CALCOLO DEL RISCHIO DI AUTOCONTROLLO

	Y	Z	AA	AB	
	RISCHIO DI AUTOCONTROLLO				
IALE	SPESE RENDICONTATE NON AMMESSE		CALCOLO RISCHIO AUTOCONTROLLO		
LE	TOT.SPESE NON AMM. I LIV DOC.	IMPATTO SPESA NON AMMESSA	RISCHIOSITÀ DI AUTOCONTROLLO	VALORI RISCH. AUTOCONTR. (CR)	RISCHIO (VNU)
1	153.563,34	5,36%	B	0,17	
1	1.405.508,98	37,46%	A	1	
0,45	-	0%	B	0,17	



"Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015"

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

ESTRAZIONE FILE ANALISI DEI RISCHI PER CAMPIONAMENTO - 7

C- CALCOLO DEL RISCHIO GENERALE

	AC	AD	AE	A
	RISCHIOSITA' GENERALE OPERAZIONE			
CH. R.	RISCHIOSITÀ GENERALE (VALORE NUMERICO)	LIVELLO DI RISCHIOSITÀ (ALTO - MEDIO - BASSO)	PERCENTUALE DI SPESA DA ESTRARRE DA STRATO	
0,17	0,17	M	20%	
1	1	A	30%	
0,17	0,0765	B	10%	
0,28	0,182	M	20%	
0,17	0,17	M	20%	



REGIONE PUGLIA



DIPARTIMENTO
POLITICHE EUROPEE
PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI



OLAF
EUROPEAN COMMISSION

HERCULE II
2007—13

"Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015"

MIR – ANALISI DEI RISCHI AI FINI DEL CAMPIONAMENTO DELLE OPERAZIONI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO IN LOCO DI PRIMO LIVELLO

POSSIBILE UTILIZZO DELLE INFORMAZIONI DEL SISTEMA INFORMATIVO ANTI-FRODE NELL'AMBITO DELL'ANALISI DEI RISCHI

I dati elaborati dal S.I.A.F. potranno essere integrati nella procedura di analisi dei rischi finalizzata al campionamento delle operazioni del P.O FESR Puglia da sottoporre a controllo di primo livello in loco.

L'integrazione tra le informazioni presenti nel sistema informativo regionale e i dati elaborati dal S.I.A.F. potrà contribuire ad incrementare ulteriormente l'efficacia delle attività di controllo.



REGIONE PUGLIA



DIPARTIMENTO
POLITICHE EUROPEE
PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI



OLAF
EUROPEAN COMMISSION

HERCULE II
2007—13

"Database Nazionale Anti-Frode - Working Group Bari 11/02/2015"

P.O. FESR Puglia 2007-2013

Sistema Informativo MIR:

L'analisi dei rischi ai fini del campionamento delle operazioni da sottoporre a controllo in loco di primo livello

La gestione delle comunicazioni di irregolarità

Grazie per l'attenzione!

**Antonio Colapietro
I.colapietro@regione.puglia.it**