



FSE FONDO SOCIALE EUROPEO
SICILIA 2020
 PROGRAMMA OPERATIVO



Repubblica Italiana
Regione Siciliana
Autorità di Audit
dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea
Area tecnica

CHECK LIST DI REVISIONE QUALITÀ

SCHEMA ANAGRAFICA DI CONTROLLO

PROGRAMMA: PO 2014/2020

TIPO DI DOCUMENTO: Relazione sull'audit di sistema

ORGANISMI CONTROLLATI:

PERIODO DI RIFERIMENTO:

SERVIZI DI CONTROLLO:

NOTA DI CONDIVISIONE N. DEL

VERIFICA DOCUMENTALE

N	Domande specifiche	Risposte	Annotazioni
1	Le Autorità/Organismi verificati sono rispondenti a quelli previsti dal planning annuale approvato?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
2	Le verifiche effettuate presso le Autorità/Organismi verificati hanno riguardato il rispetto dei requisiti chiave e l'individuazione dei relativi criteri di valutazione?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
3	Per i requisiti chiave presi in considerazione, sono state riscontrate alcune debolezze per le quali sono state formulate raccomandazioni?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
4	Il numero e la tipologia dei requisiti chiave sulla base dei quali è stata effettuata la verifica sono espressamente e compiutamente indicati?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
5	I soggetti auditati hanno fornito i dovuti riscontri entro i termini fissati?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	

Repubblica Italiana
Regione Siciliana
Autorità di Audit
dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea
Area tecnica

6	Le conclusioni sono adeguate e il lavoro svolto è sufficiente per esprimere una valutazione sul sistema di gestione e controllo?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
7	I riferimenti legislativi richiamati (leggi, circolari, Direttive CEE, Regolamenti (CE), etc.) sono pertinenti?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
8	Il Sistema di Gestione e Controllo corrisponde alla descrizione comunicata alla Commissione Europea conformemente all'articolo 71 del Regolamento (CE) n. 1083/2006?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
9	Il sistema istituito per la Gestione e il Controllo del Programma funziona in modo efficace per prevenire e rilevare errori e irregolarità?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
10	Il sistema istituito per la Gestione e il Controllo del Programma garantisce la legittimità e la regolarità delle relative operazioni nonché l'esattezza delle spese dichiarate alla Commissione?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
11	I test di conformità eseguiti hanno verificato la corrispondenza fra le procedure descritte nei documenti analizzati e quelle realizzate?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
12	La procedura adottata per l'individuazione delle operazioni da sottoporre a test di conformità selezionate ha garantito la massima casualità?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
13	L'attività di audit è stata svolta conformemente alla normativa comunitaria di riferimento?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
14	Gli obiettivi e gli scopi dell'audit sono chiaramente specificati e coerenti con la Strategia di Audit?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
15	Le azioni correttive/raccomandazioni, sono classificate secondo i criteri alto/medio/basso?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
16	È stato attuato un monitoraggio delle raccomandazioni?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
17	Il lavoro di audit eseguito è sufficiente a supportare le conclusioni espresse?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
18	Sono state analizzate le controdeduzioni fornite dai Soggetti sottoposti ad Audit?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
19	La relazione tiene conto di eventuali criticità ancora aperte?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
20	La relazione individua la categoria ed il livello di confidenza da assegnare al sistema?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	
21	I documenti di lavoro relativi ai risultati, alle conclusioni e alle raccomandazioni sono stati archiviati?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NP <input type="checkbox"/>	



FSE FONDO SOCIALE EUROPEO
SICILIA 2020
PROGRAMMA OPERATIVO



Repubblica Italiana
Regione Siciliana
Autorità di Audit
dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea
Area tecnica

Note:

--

CONCLUSIONI

Domande specifiche	Risposte	Motivazioni
Gli atti contenuti nel foglio vettore / nota possono essere sottoposti alla firma del D.G. per il successivo inoltro agli Organismi competenti?	SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>	

Data compilazione:	Firma:
---------------------------	---------------