



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"/>	



Repubblica Italiana



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

<b>21</b>	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"/>	
-----------	---	---	--

**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"/>	

<b>Data compilazione:</b>	<b>Firma:</b>
---------------------------	---------------