



**Autorità di Audit
FESR e FSE**

POR CAMPANIA 2014/2020 (CCI:2014IT.....)
Periodo contabile di riferimento 30/06/20.... - 01/07/20....
Checklist per l'Audit di Sistema
Provvisoria / Definitiva
Ref.....

| | |
|---|---------------------------------|
| <p style="text-align: center;"> Autorità di Audit FESR e FSE POR CAMPANIA 2014/2020 (CCI:2014IT.....) Periodo contabile di riferimento 30/06/20..... - 01/07/20..... Checklist per l'Audit di Sistema Provvisoria / Definitiva Ref..... </p> | |
| DENOMINAZIONE DEL PROGRAMMA: | POR Campania..... 2014/2020 |
| NUMERO DEL PROGRAMMA: | 2014IT..... |
| INFORMAZIONI GENERALI | |
| Soggetto Sottoposto ad Audit | |
| Struttura di riferimento: | |
| Indirizzo: | |
| Nominativo referente: | |
| Contatti: | |
| Altri Enti/Organismi coinvolti | |
| INFORMAZIONI SULL'ATTIVITA' DI VERIFICA | |
| REQUISITI CHIAVE (RC) | KR:..... |
| PROGETTO TEST | |
| Periodo di audit: | |
| Data Verifica in Loco | |
| Luogo: | |
| Interlocutore (con informativa delle competenze funzionali): | |
| 1. Auditor: | |
| 2. Auditor: | |
| Valutazione sistema di gestione e controllo | |
| REQUISITI CHIAVE (RC) | Categorie di Valutazione |
| RC 1 - Adeguata separazione delle funzioni e sistemi adeguati di predisposizione delle relazioni e di sorveglianza nei casi in cui l'autorità responsabile affidi l'esecuzione dei compiti ad un altro organismo. | |
| RC 2 - Selezione appropriata delle operazioni | |
| RC 3 - Informazione adeguata ai beneficiari sulle condizioni applicabili in relazione alle operazioni selezionate | |
| RC 4 - Verifiche di gestione adeguate | |
| RC 5 - Esistenza di un sistema efficace idoneo ad assicurare che tutti i documenti relativi alle spese e agli audit siano conservati per garantire un'adeguata pista di controllo | |
| RC 6 - Sistema affidabile di raccolta, registrazione e conservazione dei dati, ai fini di sorveglianza, valutazione, gestione finanziaria, verifica e audit, collegato anche ai sistemi per lo scambio elettronico di dati con i beneficiari | |
| RC 7 - Efficace attuazione di misure antifrode proporzionate | |
| RC 8 - Procedure appropriate per preparare la dichiarazione di gestione e il riepilogo annuale delle relazioni finali di audit e dei controlli effettuati | |
| Compilato da: | data e Firma |
| | |
| Controllato da: | data e Firma |
| Dirigente Fondo | |
| Approvato da: | data e Firma |
| Autorità di Audit | |

| | |
|--|---------------------------------|
| <p align="center">Autorità di Audit FESR e FSE</p> <p align="center">POR CAMPANIA 2014/2020 (CCI:2014IT.....) Periodo contabile di riferimento 30/06/20.... - 01/07/20..... Checklist per l'Audit di Sistema Provvisoria / Definitiva Ref.....</p> | |
| DENOMINAZIONE DEL PROGRAMMA: | POR Campania 2014/2020 |
| NUMERO DEL PROGRAMMA: | 2014IT..... |
| INFORMAZIONI GENERALI | |
| Soggetto Sottoposto ad Audit | |
| Struttura di riferimento: | |
| Indirizzo: | |
| Nominativo referente: | |
| Contatti: | |
| Altri Enti/Organismi coinvolti | |
| INFORMAZIONI SULL'ATTIVITA' DI VERIFICA | |
| REQUISITI CHIAVE (RC) | KR: |
| PROGETTO TEST | |
| Periodo di audit: | |
| Data Verifica in Loco | |
| Luogo: | |
| Interlocutore (con informativa delle competenze funzionali): | |
| 1. Auditor: | |
| 2. Auditor: | |
| Valutazione sistema di gestione e controllo ADC - Definitiva | |
| REQUISITI CHIAVE (RC) | Categoria di Valutazione |
| RC 9 - Adeguata separazione delle funzioni e sistemi adeguati di monitoraggio nei casi in cui l'autorità responsabile affidi l'esecuzione dei compiti a un altro organismo | |
| RC 10 - Procedure appropriate per la compilazione e la presentazione delle domande di pagamento | |
| RC 11 - Tenuta di una contabilità informatizzata adeguata delle spese dichiarate e del corrispondente contributo pubblico | |
| RC 12 - Contabilità appropriata e completa degli importi recuperabili, recuperati e ritirati | |
| RC 13 - Procedure appropriate per la compilazione e la certificazione della completezza, accuratezza e veridicità dei conti annuali | |
| Compilato da: | |
| Controllato da: | |
| Dirigente Fondo | |
| Approvato da: | |
| Autorità di Audit | |

[illegible]

**Autorità di Audit
FESR e FSE**

POR CAMPANIA 2014/2020 (CCI:2014IT.....)
Periodo contabile di riferimento 30/06/20.... - 01/07/20.....
Checklist per l'Audit di Sistema
Provvisoria / Definitiva
Ref.....

Check list per l'audit di sistema - Conclusione generale

| Autorità/Organismo/Struttura verificati | Valutazione per Autorità (categorie da 1 a 4) | Fattori attenuanti/ controlli compensativi con un'incidenza diretta sulla valutazione condotta al livello del Sistema di Gestione e Controllo | Rischio residuo per la regolarità * | Conclusione generale per il Sistema di Gestione e Controllo (categorie da 1 a 4) |
|---|---|---|-------------------------------------|--|
| Autorità di Gestione | 0 | | | |
| Autorità di Certificazione | 0 | | | |
| Compilato da: | data e Firma | | | |
| Controllato da: Dirigente Fondo | data e Firma | | | |
| Approvato da: Autorità di Audit | data e Firma | | | |

Autorità di Audit
FESR e FSE

POR CAMPANIA 2014/2020 (CCI:2014IT.....)
Periodo contabile di riferimento 30/06/20.... - 01/07/20....
Checklist per l'Audit di Sistema
Provvisoria / Definitiva
Ref.....

Check list per l'audit di sistema - Conclusioni sull'Autorità di Gestione

| Requisito Chiave | | Valutazione per Requisito Chiave (categorie da 1 a 4) (Considerando complessivamente l'AdG ed eventuali Strutture delegate/OI) | Conclusione sull'AdG |
|------------------------------------|---|--|----------------------|
| 1 | Adeguate separazione delle funzioni e sistemi adeguati di predisposizione delle relazioni e di sorveglianza nei casi in cui l'autorità responsabile affidi l'esecuzione dei compiti a un altro organismo | #RIF! | |
| 2 | Selezione appropriata delle operazioni | #RIF! | |
| 3 | Informazioni adeguate ai Beneficiari sulle condizioni applicabili in relazione alle operazioni selezionate | #RIF! | |
| 4 | Verifiche di gestione adeguate | #RIF! | |
| 5 | Esistenza di un sistema efficace idoneo ad assicurare che tutti i documenti relativi alle spese e agli audit siano conservati per garantire un'adeguata pista di controllo | #RIF! | |
| 6 | Sistema affidabile di raccolta, registrazione e conservazione dei dati a fini di sorveglianza, valutazione, gestione finanziaria, verifica e audit, collegato anche ai sistemi per lo scambio elettronico di dati con i Beneficiari | #RIF! | |
| 7 | Efficace attuazione di misure antifrode proporzionate | #RIF! | |
| 8 | Procedure appropriate per preparare la dichiarazione di gestione e il riepilogo annuale delle relazioni finali di audit e dei controlli effettuati | #RIF! | |
| Compilato da: | data e Firma | | |
| Controllato da: Dirigente Fondo | data e Firma | | |
| Approvato da: | data e Firma | | |

| | |
|-------------------|--|
| Autorità di Audit | |
|-------------------|--|

**Autorità di Audit
FESR e FSE**

**POR CAMPANIA 2014/2020 (CCI:2014IT.....)
Periodo contabile di riferimento 30/06/20.... - 01/07/20.....
Checklist per l'Audit di Sistema
Provvisoria / Definitiva
Ref.....**

Check list per l'audit di sistema - Conclusioni sull'Autorità di Certificazione

| Requisito Chiave | | Valutazione per Requisito Chiave (categorie da 1 a 4) | Conclusione sull'AdC |
|------------------------------------|---|--|----------------------|
| 9 | Adegua separazione delle funzioni e sistemi adeguati di monitoraggio nei casi in cui l'autorità responsabile affidi l'esecuzione dei compiti a un altro organismo | #RIF! | |
| 10 | Procedure appropriate per la compilazione e la presentazione delle domande di pagamento | #RIF! | |
| 11 | Tenuta di una contabilità informatizzata adeguata delle spese dichiarate e del corrispondente contributo pubblico | #RIF! | |
| 12 | Contabilità appropriata e completa degli importi recuperabili, recuperati e ritirati | #RIF! | |
| 13 | Procedure appropriate per la compilazione e la certificazione della completezza, accuratezza e veridicità dei conti annuali | #RIF! | |
| Compilato da: | data e Firma | | |
| Controllato da: Dirigente Fondo | data e Firma | | |
| Approvato da: Autorità di Audit | data e Firma | | |