



**Autorità di Audit
FESR e FSE**

**POR Campania 2014/2020 CCI N°: 2014IT.....
Anno Contabile 01/07/20.. – 30/06/20...
Audit delle Operazioni 20.....**

**Checklist per l'audit sulle operazioni, relativa ai principi orizzontali
di pari opportunità e non discriminazione**

**Checklist Provvisoria/Definitiva
Ref....
Titolo dell'Operazione**

Autorità di Audit
FESR e FSE
POR Campania 2014/2020 CCI N°: 2014IT.....
Anno Contabile 01/07/20.. – 30/06/20...
Audit delle Operazioni 20.....

**Checklist per l'audit sulle operazioni, relativa ai principi orizzontali
di pari opportunità e non discriminazione**

Checklist Provvisoria/Definitiva
Ref....
Titolo dell'Operazione

SCHEMA ANAGRAFICA											
DATI IDENTIFICATIVI DELL'OPERAZIONE/PROGETTO											
Titolo del Progetto											
CUP											
Codice locale											
Asse											
Priorità di investimento											
Obiettivo specifico											
Azione											
Luogo di realizzazione dell'operazione/progetto											
Stato dell'operazione	In corso		Conclusa								
DATI IDENTIFICATIVI DEL BENEFICIARIO E UBICAZIONE DELLA DOCUMENTAZIONE											
Beneficiario											
Ragione sociale											
Codice fiscale											
Sede legale											
Rappresentante legale											
Contatti											
Luogo archiviazione della Documentazione:											
DATI FINANZIARI											
Dotazione finanziaria dell'operazione											
Contributo totale liquidato		pari al	#DIV/0!	del contributo concesso							
Importo certificato in precedenti periodi contabili											
<i>di cui, anticipi non ancora coperti da spese sostenute:</i>											
Importo certificato nel periodo contabile di riferimento e campionato											
<i>di cui, anticipi non ancora coperti da spese sostenute:</i>											
Importo controllato, ove diverso											
Ripartizione per fonte di finanziamento											
Costo ammesso a finanziamento											
IMPORTO TOTALE	Quota UE	Cofinanziamento nazionale	Cofinanziamento regionale	Quota Beneficiario	% privato / pubblico						
-					#DIV/0!						
Importo certificato nel periodo contabile di riferimento e campionato											
IMPORTO TOTALE	Quota UE	Cofinanziamento nazionale	Cofinanziamento regionale	Quota Beneficiario	% privato / pubblico						
					#DIV/0!						
AUDIT											
Incaricati dell'audit											
Data dell'audit documentale e soggetti coinvolti	<u>Autorità di Gestione:</u>										
	Data:		Nominativi dei referenti:								
	<u>Organismo Intermedio:</u>										
	Data:		Nominativi dei referenti:								
	<u>Autorità di Certificazione:</u>										
	Data:		Nominativi dei referenti:								
Data dell'audit in loco e soggetti presenti	<u>Altri referenti:</u>										
	Data:		Nominativi dei referenti:								
Data:		Nominativi e ruolo dei referenti presenti:									
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;">Compilato da:</td> <td style="width: 50%; text-align: center;">Controllato da:</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Data</td> <td style="text-align: center;">Data</td> </tr> </table>		Compilato da:	Controllato da:	Data	Data	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">Approvazione dell'Autorità di Audit:</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Data</td> </tr> </table>				Approvazione dell'Autorità di Audit:	Data
Compilato da:	Controllato da:										
Data	Data										
Approvazione dell'Autorità di Audit:											
Data											

Nominativo Firma	Nominativo Firma	Nominativo Firma
---------------------	---------------------	---------------------

Programma Operativo:								
Tipo Attivita': Audit operazioni								
Tipo Checklist: Principi orizzontali di pari opportunità e non discriminazione								
Titolarita' Checklist: AdA Campania								
Livello	Testo	Riferimento normativo	Positivo	Negativo	N.a.	Documenti esaminati	Note	Indicazione
C	CL PariOppNonDiscrim							
T	Punti di controllo							
ST	Punti di controllo							
1	L'operazione consiste in un "intervento diretto" (ovvero incentrato sulla promozione dei principi di pari opportunità e non discriminazione), o, altrimenti, l'operazione tiene comunque in considerazione tali priorità trasversali (c.d. "mainstreaming")?	Comunicazione della Commissione, "Guida all'osservanza della Carta dei diritti fondamentali dell'Unione europea nell'attuazione dei fondi strutturali e di investimento europei" (2016/C 269/01)						La presente Checklist costituisce un'integrazione alla Checklist principale sull'operazione oggetto di audit, cui si rinvia per l'analisi degli altri aspetti relativi alla corretta selezione ed esecuzione dell'operazione e per le conclusioni complessive dell'audit (cfr. Checklist per l'audit delle operazioni consistenti in Aiuti di Stato / appalti / Erogazione di finanziamenti / ecc.).
2	Il principio di parità tra uomini e donne e integrazione della prospettiva di genere è tenuto in considerazione e promosso in tutte le fasi dell'operazione:	Artt. 7 e 96, Reg. (UE) 1303/2013 Art.157 TFUE Comunicazione della Commissione, "Guida all'osservanza della Carta dei diritti fondamentali dell'Unione europea nell'attuazione dei fondi strutturali e di investimento europei" (2016/C 269/01)						
2.1	fase di selezione dell'operazione e di accesso ai finanziamenti (anche da parte degli eventuali destinatari dell'operazione).							
2.2	eventuali partenariati con referenti/organismi competenti in materia.							
2.3	fase attuativa e modalità di realizzazione dell'operazione.							
2.4	fase di monitoraggio, predisposizione della reportistica e sorveglianza.							
2.5	fase di valutazione?							
3	Il principio di non discriminazione* è tenuto in considerazione e promosso in tutte le fasi dell'operazione: (* Adozione di tutte le misure necessarie per prevenire qualsiasi discriminazione fondata su sesso, razza o origine etnica, religione o convinzioni personali, disabilità, età o orientamento sessuale.)	Artt. 7 e 96, Reg. (UE) 1303/2013 Art.10 TFUE Comunicazione della Commissione, "Guida all'osservanza della Carta dei diritti fondamentali dell'Unione europea nell'attuazione dei fondi strutturali e di investimento europei" (2016/C 269/01)						
3.1	fase di selezione dell'operazione e di accesso ai finanziamenti (anche da parte degli eventuali destinatari dell'operazione).							
3.2	eventuali partenariati con referenti / organismi competenti in materia.							
3.3	fase attuativa e modalità di realizzazione dell'operazione.							
3.4	fase di monitoraggio, predisposizione della reportistica e sorveglianza.							
3.5	fase di valutazione?							
4	È stato tenuto conto della possibilità di accesso per le persone con disabilità in tutte le fasi di preparazione ed esecuzione dell'operazione?	Artt. 7 e 96, Reg. (UE) 1303/2013						
5	Nelle fasi di vita dell'operazione è stato tenuto conto delle esigenze dei vari gruppi bersaglio a rischio di discriminazione?	vedi sopra						
6	L'operazione esclude ogni "discriminazione diretta"? (* Disposizione, criterio, prassi, atto, patto o comportamento, nonché l'ordine di porre in essere un atto o un comportamento, che produca (direttamente) un effetto pregiudizievole, discriminando singoli o gruppi in ragione del loro sesso, razza o origine etnica, religione o convinzioni personali, disabilità, età o orientamento sessuale, nonché il trattamento meno favorevole rispetto a quello di un altro singolo o gruppo in situazione analoga.)	Disciplina UE e nazionale sul tema Comunicazione della Commissione, "Guida all'osservanza della Carta dei diritti fondamentali dell'Unione europea nell'attuazione dei fondi strutturali e di investimento europei" (2016/C 269/01)						

Livello	Testo	Riferimento normativo	Positivo	Negativo	N.a.	Documenti esaminati	Note	Indicazione
7	L'operazione esclude ogni "discriminazione indiretta"? (* Disposizione, criterio, prassi, atto, patto o comportamento apparentemente neutro che tuttavia mette o può mettere singoli o gruppi di un determinato sesso (o razza o origine etnica, religione o convinzioni personali, disabilità, età o orientamento sessuale) in una posizione di particolare svantaggio rispetto a singoli o gruppi di altro sesso (o razza o origine etnica, religione o convinzioni personali, disabilità, età o orientamento sessuale), salvo che tali disposizioni, criteri, ecc. riguardino requisiti essenziali (es. allo svolgimento dell'attività lavorativa), purché l'obiettivo sia legittimo e i mezzi impiegati per il suo conseguimento siano appropriati e necessari.)	vedi sopra						
8	L'operazione rispetta il quadro normativo e strategico fornito dalle c.d. "Condizionalità Ex-ante", per quanto applicabile alla tipologia di operazione in esame, in materia di:	Art. 19 e Allegato XI, Reg. (UE) 1303/2013						
8.1	attuazione del diritto e della politica dell'UE in materia di parità di genere (D.Lgs. n. 198/2006 – Codice delle pari opportunità e D.Lgs. 145/2005 - Parità di trattamento tra gli uomini e le donne, per quanto riguarda l'accesso al lavoro, alla formazione e alla promozione professionale e le condizioni di lavoro).							
8.2	attuazione del diritto e della politica dell'UE in materia di antidiscriminazione (D.Lgs. 215/2003 - Parità di trattamento tra le persone, indipendentemente dalla razza e dall'origine etnica; D.Lgs. 216/2003 - Parità nell'occupazione e nelle condizioni di lavoro, a prescindere dalla religione, dagli handicap e dall'orientamento sessuale).							
8.3	attuazione della Convenzione ONU sui diritti delle persone con disabilità (UNCRPD), conformemente alla Decisione 2010/48/EC del Consiglio (Legge 18/2009).							
8.4	Strategia nazionale d'inclusione dei Rom, dei Sinti e dei Camminanti?							
9	Sono state rispettate le previsioni del Sistema di Gestione e Controllo per la promozione e il rispetto dei principi di pari opportunità e non discriminazione?							
10	Sono state rispettate eventuali indicazioni fornite dall'AdG - definite ad esempio di concerto con i competenti referenti dell'Amministrazione (es. Consigliera di Parità) - in relazione agli obiettivi, criteri ed indicatori applicabili alla tipologia di operazione in esame ai fini della promozione dei principi di pari opportunità e non discriminazione?							
11	Le procedure di selezione effettivamente realizzate hanno preso in considerazione il rispetto dei principi di pari opportunità e non discriminazione?	Comunicazione della Commissione, "Guida all'osservanza della Carta dei diritti fondamentali dell'Unione europea nell'attuazione dei fondi strutturali e di investimento europei" (2016/C 269/01)						
12	Le verifiche di gestione condotte sull'operazione oggetto di audit hanno preso in considerazione il rispetto dei principi di pari opportunità e non discriminazione?	vedi sopra						
13	Sono state rispettate le norme sugli Aiuti di Stato pertinenti (es. aiuti a favore di lavoratori svantaggiati e ai lavoratori con disabilità)? (Si rinvia alla Checklist relativa ad Aiuti di Stato)	Reg. (UE) n. 651/2014						APPLICAZIONE DEI PRINCIPI DI PARI OPPORTUNITÀ E NON DISCRIMINAZIONE IN CASO DI AIUTI DI STATO
14	La Stazione appaltante ha previsto la possibilità di riservare il diritto di partecipazione alle procedure di appalto e a quelle di concessione (o l'esecuzione di tali affidamenti) ad operatori economici e a cooperative sociali e loro consorzi a finalità sociali?	Art. 112, D.Lgs. 50/2016						APPLICAZIONE DEI PRINCIPI DI PARI OPPORTUNITÀ E NON DISCRIMINAZIONE IN CASO DI APPALTI
15	Nel caso di cui al punto precedente, è stato verificato che lo scopo principale dell'affidatario fosse l'integrazione sociale e professionale delle persone con disabilità o svantaggiate?	vedi sopra						
16	La Stazione appaltante ha previsto di riservare l'esecuzione di appalti o concessioni nel contesto di programmi di lavoro protetti?	Art. 112, comma 1, D.Lgs. 50/2016						

Livello	Testo	Riferimento normativo	Positivo	Negativo	N.a.	Documenti esaminati	Note	Indicazione
17	Nel caso di cui al punto precedente, è stato verificato che almeno il 305 dei lavoratori degli operatori economici interessati fosse composto da lavoratori con disabilità o da lavoratori svantaggiati? Ai sensi dell'art.112, D.Lgs. 50/2016 e s.m.i., "si considerano: • soggetti con disabilità quelli di cui all'articolo 1 della legge 12 marzo 1999, n. 68; • persone svantaggiate, quelle previste dall'articolo 4 della legge 8 novembre 1991, n. 381, gli ex degenti di ospedali psichiatrici, anche giudiziari, i soggetti in trattamento psichiatrico, i tossicodipendenti, gli alcolisti, i minori in età lavorativa in situazioni di difficoltà familiare, le persone detenute o internate negli istituti penitenziari, i condannati e gli internati ammessi alle misure alternative alla detenzione e al lavoro all'esterno ai sensi dell'articolo 21 della legge 26 luglio 1975, n. 354 e successive modificazioni."	vedi sopra						
18	Le imprese che partecipano a bandi per appalti pubblici hanno presentato preventivamente, pena l'esclusione, una dichiarazione del legale rappresentante attestante il rispetto delle norme che disciplinano il diritto al lavoro dei disabili?	Art. 17, legge 12/03/1999 n. 68						
19	La Stazione appaltante ha verificato la presentazione da parte dell'operatore economico della certificazione di cui al punto precedente, ovvero l'autocertificazione della sussistenza del medesimo requisito?	Art. 80, comma 5, lett. i) D.Lgs. 50/2016						
20	Eventuali appalti per servizi sociali e sanitari sono stati realizzati nel rispetto degli artt. 140, 142 e 143 del D.Lgs. 50/2016? (Si tratta di: servizi sanitari, servizi sociali e servizi connessi, servizi di prestazioni sociali, altri servizi pubblici, sociali e personali, inclusi servizi forniti da associazioni sindacali, organizzazioni politiche, associazioni giovanili e altri servizi di organizzazioni associative.)	Art. 140, 142 e 143, e Allegato IX, D.Lgs. 50/2016						
21	Nel caso di cui al punto precedente, sono state garantite la qualità, la continuità, l'accessibilità, la disponibilità e la completezza dei servizi offerti e sono state tenute in conto le esigenze specifiche dei gruppi svantaggiati?	Art. 142, comma 5-ter, D.Lgs. 50/2016						
22	In caso di procedure svolte attraverso piattaforme telematiche di negoziazione, le tecnologie sono state scelte in modo tale da assicurare l'accessibilità delle persone con disabilità, conformemente agli standard europei?	Art. 58, comma 9, D.Lgs. 50/2016						
23	Qualora abbia richiesto la presentazione di certificati rilasciati da organismi indipendenti per attestare che l'operatore economico soddisfa le norme di garanzia dell'accessibilità per le persone con disabilità, la Stazione appaltante ha fatto riferimento ai sistemi di garanzia della qualità basati sulle serie di norme europee in materia, certificati da organismi accreditati (nel rispetto delle disposizioni dell'art. 87, D.Lgs. 50/2016 relativamente a altre prove ammissibili)?	Art. 87, comma 1, D.Lgs. 50/2016						
24	Nell'ambito dei criteri di aggiudicazione dell'offerta, entro il criterio di Qualità, sono state considerate l'accessibilità per le persone con disabilità, la progettazione adeguata per tutti gli utenti, le certificazioni e attestazioni in materia di sicurezza e salute dei lavoratori, quali l'OHSAS 18001 e le caratteristiche sociali?	Art. 95 comma 6, lett a), D.Lgs. 50/2016						
25	Le specifiche tecniche per tutti gli appalti destinati all'uso da parte di persone fisiche, sia che si tratti del pubblico che del personale di un'Amministrazione aggiudicatrice, salvo in casi debitamente giustificati, sono state elaborate in modo da tenere conto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità?	Art. 68, comma 3, D.Lgs. 50/2016						
26	Qualora i requisiti di accessibilità obbligatori siano adottati con un atto giuridico dell'Unione Europea, le specifiche tecniche sono state definite mediante riferimento a esse per quanto riguarda i criteri di accessibilità per le persone con disabilità o di progettazione adeguata per tutti gli utenti?	vedi sopra						
27	I requisiti tecnici e funzionali delle prestazioni oggetto delle concessioni, che le Amministrazioni aggiudicatrici definiscono per l'esecuzione contrattuale, contemplano, nella progettazione dei requisiti stessi, l'accessibilità per le persone con disabilità?	Art. 170, comma 1, D.Lgs. 50/2016						
28	È stato verificato che l'operatore economico abbia rispettato gli obblighi in materia sociale e del lavoro stabiliti dalla normativa europea e nazionale, dai contratti collettivi o dalle disposizioni internazionali elencate nell'Allegato X del D.Lgs. 50/2016? Tale Allegato X fa riferimento, tra l'altro, alle seguenti Convenzioni dell'Organizzazione Internazionale del Lavoro: • n. 100, sulla parità di retribuzione; • n. 111, sulla discriminazione nell'ambito del lavoro e dell'occupazione; • n. 182, sulle peggiori forme di lavoro infantile?	Art. 30, comma 3 e All. X D.Lgs. 50/2016						

Autorità di Audit
FESR e FSE
POR Campania 2014/2020 CCI N°: 2014IT.....
Anno Contabile 01/07/20.. – 30/06/20...
Audit delle Operazioni 20.....

**Checklist per l'audit sulle operazioni, relativa ai principi orizzontali
di pari opportunità e non discriminazione**

Checklist Provvisoria/Definitiva
Ref....
Titolo dell'Operazione

DATI IDENTIFICATIVI DELL'OPERAZIONE/PROGETTO																			
Titolo del Progetto																			
CUP																			
Codice locale																			
Asse																			
Priorità di investimento																			
Obiettivo specifico																			
Azione																			
Luogo di realizzazione dell'operazione/progetto																			
Stato dell'operazione		In corso	Conclusa																
Importo controllato																			
CONCLUSIONI																			
Riepilogo dei Punti di controllo la cui valutazione è risultata negativa																			
1		25																	
2		26																	
3		27																	
4		28																	
5		29																	
6		30																	
7		31																	
8		32																	
9		33																	
10		34																	
11		35																	
12		36																	
13		37																	
14		38																	
15		39																	
16		40																	
17		41																	
18		42																	
19		43																	
20		44																	
21		45																	
22		46																	
23		47																	
24		48																	
Operazione CUP		0																	
Conclusione complessiva dell'audit:		Positivo	Parzialmente Positivo																
		Negativo																	
Importo ammissibile riscontrato dall'auditor																			
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><th colspan="2">Compilato da:</th></tr> <tr><td style="width: 50%;">Data</td><td style="width: 50%;"></td></tr> <tr><td>Nominativo</td><td></td></tr> <tr><td>Firma</td><td></td></tr> </table>		Compilato da:		Data		Nominativo		Firma		<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><th colspan="2">Controllato da:</th></tr> <tr><td style="width: 50%;">Data</td><td style="width: 50%;"></td></tr> <tr><td>Nominativo</td><td></td></tr> <tr><td>Firma</td><td></td></tr> </table>		Controllato da:		Data		Nominativo		Firma	
Compilato da:																			
Data																			
Nominativo																			
Firma																			
Controllato da:																			
Data																			
Nominativo																			
Firma																			
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><th colspan="2">Approvazione dell'Autorità di Audit:</th></tr> <tr><td style="width: 50%;">Data</td><td style="width: 50%;"></td></tr> <tr><td>Nominativo</td><td></td></tr> <tr><td>Firma</td><td></td></tr> </table>				Approvazione dell'Autorità di Audit:		Data		Nominativo		Firma									
Approvazione dell'Autorità di Audit:																			
Data																			
Nominativo																			
Firma																			

