Allegato 6bis
Tabella di monitoraggio degli audit di sistema

Monitoraggio degli audit di sistema		Programma operativo:		XX			Codifiche da utilizzare:	1	2	3	4	Non testato										
Entità sottoposta a audit o specifiche aree tematiche controllate	Fondo (PO multi-fondo)	Risultato della valutazione del rischio	Titolo dell'audit	Stato di avanzamento dell'audit (Programmato / In corso / cancellato / Rapporto provvisorio inviato / Rapporto definitivo inviato / *Follow-up*)	Data del Rapporto finale di audit	Il Rapporto definitivo di audit è stato trasmesso alla Comissisione Europea tramite SFC2014? (Si/No)	KR 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 a un altro organismo	KR 2 Selezione appropriata delle operazioni	KR 3 Informazioni adeguate ai beneficiari sulle condizioni applicabili in relazione alle operazioni selezionate	KR 4 Verifiche di gestione adeguate	KR 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	KR 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	KR 7 Efficace attuazione di misure antifrode proporzionate	KR 8 Procedure appropriate per preparare la dichiarazione di gestione e il riepilogo annuale delle relazioni finali di audit e dei controlli effettuati	KR 9 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 a un altro organismo	KR 10 Procedure appropriate per la compilazione e la presentazione delle domande di pagamento	KR 11 Tenuta di una contabilità informatizzata adeguata delle spese dichiarate e del corrispondente contributo pubblico	KR 12 Contabilità appropriata e completa degli importi recuperabili, recuperati e ritirati	KR13 Procedure appropriate per la compilazione e la certificazione della completezza, accuratezza e veridicità dei conti annuali	Valutazione complessiva (categoria 1, 2, 3, 4)	Osservazioni
	Audit dei sistemi per il periodo contabile 01/07/201X - 30/06/201X				Valutazione complessiva del SiGeCo (Categoria 1, 2, 3, o 4):																	