



**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.....**

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.....	
DENOMINAZIONE DEL PROGRAMMA:	POR Campania..... 2014/2020
NUMERO DEL PROGRAMMA:	2014IT.....
<b>INFORMAZIONI GENERALI</b>	
Soggetto Sottoposto ad Audit	
Struttura di riferimento:	
Indirizzo:	
Nominativo referente:	
Contatti:	
Altri Enti/Organismi coinvolti	
<b>INFORMAZIONI SULL'ATTIVITA' DI VERIFICA</b>	
REQUISITI CHIAVE (RC)	KR:.....
PROGETTO TEST	
Periodo di audit:	
Data Verifica in Loco	
Luogo:	
Interlocutore (con informativa delle competenze funzionali):	
1. Auditor:	
2. Auditor:	
<b>Valutazione sistema di gestione e controllo</b>	
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	

<b>Autorità di Audit</b> <b>FESR e FSE</b>  <b>POR CAMPANIA ..... 2014/2020 (CCI:2014IT.....)</b> <b>Periodo contabile di riferimento 30/06/20.... - 01/07/20.....</b> <b>Checklist per l'Audit di Sistema</b> <b>Provvisoria / Definitiva</b> <b>Ref.....</b>	
<b>DENOMINAZIONE DEL PROGRAMMA:</b>	POR Campania ..... 2014/2020
<b>NUMERO DEL PROGRAMMA:</b>	2014IT.....
INFORMAZIONI GENERALI	
<b>Soggetto Sottoposto ad Audit</b>	
<b>Struttura di riferimento:</b>	
<b>Indirizzo:</b>	
<b>Nominativo referente:</b>	
<b>Contatti:</b>	
<b>Altri Enti/Organismi coinvolti</b>	
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITA' DI VERIFICA	
<b>REQUISITI CHIAVE (RC)</b>	KR: .....
<b>PROGETTO TEST</b>	
<b>Periodo di audit:</b>	
<b>Data Verifica in Loco</b>	
<b>Luogo:</b>	
<b>Interlocutore (con informativa delle competenze funzionali):</b>	
<b>1. Auditor:</b>	
<b>2. Auditor:</b>	
Valutazione sistema di gestione e controllo ADC - Definitiva	
<b>REQUISITI CHIAVE (RC)</b>	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	
<b>Compilato da:</b>	
<b>Controllato da:</b>	
<b>Dirigente Fondo</b>	
<b>Approvato da:</b>	
<b>Autorità di Audit</b>	



**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			
<b>Compilato da:</b>	data e Firma			
<b>Controllato da: Dirigente Fondo</b>	data e Firma			
<b>Approvato da: Autorità di Audit</b>	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	Adegua 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!	
<b>Compilato da:</b>	data e Firma		
<b>Controllato da: Dirigente Fondo</b>	data e Firma		
<b>Approvato da:</b>	data e Firma		

Autorità di Audit	XXXXX
-------------------	-------

**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	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	#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!	
<b>Compilato da:</b>	data e Firma		
<b>Controllato da: Dirigente Fondo</b>	data e Firma		
<b>Approvato da: Autorità di Audit</b>	data e Firma		