

Allegato 6 – Verbale di audit di sistema

POR FESR/FSE 2007/2013

Regolamento (CE) n. 1083/2006 e Regolamento (CE) n. 1828/2006

VERBALE DI AUDIT DELL'AUDIT DI SISTEMA

Numero	
Data	

TITOLO DEL PROGRAMMA	
Autorità di Gestione	
- Referente e riferimenti	
Organismo Intermedio	
- Referente e riferimenti	
Autorità di Certificazione	
- Referente e riferimenti	

Il giorno _____, alle ore _____, presso _____ indirizzo _____, i/le sottoscritti/e _____, per l'Autorità di Audit del Programma _____, ai sensi dell'articolo 62 del Regolamento (CE) n. 1083/2006, hanno svolto un controllo sul programma sopra indicato.

Nell'ambito del controllo sono state effettuate le verifiche previste nell'allegata check list (Allegato 1 al presente Vademecum).

Nel corso dell'ispezione è stata prelevata copia dei seguenti documenti:

- ...
- ...
- ...

SINTESI DELLE ATTIVITÀ DI CONTROLLO ESEGUITE

I controlli sono stati eseguiti per accertare il rispetto dei seguenti aspetti (indicare gli aspetti principali seguiti in corso di audit):

Autorità di Gestione e Organismi Intermedi

- la conformità alla normativa comunitaria, nazionale e regionale di riferimento;
- la ripartizione delle funzioni principali;
- l'esistenza di adeguate procedure per la selezione delle operazioni;
- l'esistenza di procedure adeguate per fornire assistenza ai Beneficiari;
- la predisposizione di procedure di verifica appropriate;
- la predisposizione di adeguate piste di controllo;
- l'esistenza di azioni preventive e correttive in caso di errori sistemici;
- altro (specificare).

Autorità di Certificazione

- la conformità alla normativa comunitaria, nazionale e regionale di riferimento;
- la ripartizione delle funzioni principali ed il rispetto del principio di separazione delle stesse;
- l'affidabilità del sistema contabile;
- la predisposizione di adeguate piste di controllo;
- la predisposizione di adeguate procedure di recupero dei pagamenti non dovuti;
- l'affidabilità dei sistemi informativi, di monitoraggio e reporting finanziario;
- altro (specificare).

Documentazione a corredo del verbale:

- a) check list (Allegato 1 al presente Vademecum)
- b) documenti vari
- c)
- d)

Data di chiusura del verbale	___/___/_____
Firma Responsabili incaricati dell'audit	Nome e cognome
	Nome e cognome
Firma dei soggetti sottoposti a audit	Nome e cognome

	<i>Nome e cognome</i>
Firma del Responsabile dell'Autorità di Audit	<i>Nome e cognome</i>