

Check list per l'audit di sistema sul Sistema Informatico

TITOLO DEL PROGRAMMA:							
Note di compilazione:		A =Funziona bene B = Funziona C = Funziona parzialmente D = Non funziona					
SISTEMI INFORMATIVI							
CHECK LIST							
Requisito chiave n. 6	AFFIDABILI SISTEMI INFORMATIZZATI DI CONTABILITÀ, MONITORAGGIO E REPORTING FINANZIARIO					Riferimenti normativi Artt. 58 d), art. 60 c) del Reg. (CE) 1083/2006 e art. 14.1 e annex III del Reg. (CE) 1828/2006	
22	Affidabilità dei sistemi informativi, di monitoraggio e reporting finanziario	Si	No	N/A	Note		
					Dichiarazioni del R.O.O.	Verifiche in Audit	
1	Viene utilizzato un sistema informativo integrato e condiviso per la gestione delle attività finanziate?						
2	Il sistema informativo è operativo?						
3	Il sistema informativo utilizzato costituisce lo strumento di lavoro di tutte le autorità (Autorità di Gestione, Autorità di Certificazione e Autorità di Audit)?						
4	Qualche autorità utilizza sistemi informativi paralleli/alternativi?						
5	Gestione, Organismi Intermedi, Beneficiari, ...)?						
6	informativo?						
7	Sono previste modalità automatizzate di verifica della qualità dei dati?						
8	Il sistema informativo è aggiornato continuamente ?						
9	Il sistema fornisce tutte le informazioni richieste dall'allegato III Regolamento (CE) n. 1828/2006 e dalla successiva modifica secondo l'allegato II del Regolamento (CE) n. 846/2009 (elenco dei dati relativi alle operazioni da comunicare su richiesta della Commissione)?						
10	Sono state formalizzate procedure di back up dei dati?						
11	Esiste un sistema di sicurezza per la conservazione dei dati?						

12	Il sistema informativo consente la storicizzazione dei dati?						
13	Il sistema informativo consente la tracciabilità dei dati?						
14	È prevista una sezione per la codifica dei risultati dei controlli ai diversi livelli?						
15	È prevista una sezione per la gestione delle irregolarità (follow up) ?						
16	È prevista una sezione per il recupero degli importi indebitamente versati?						
17	Esiste una contabilità analitica degli importi da recuperare (in caso negativo descrivere in che modo avviene lo scambio di informazioni con l'autorità di certificazione responsabile della tenuta del registro dei recuperi)?						
18	di monitoraggio finanziario, fisico e procedurale?						
19	Vengono calcolati i valori degli indicatori di realizzazione e di risultato per asse prioritario? (art. 67, par. 2 lett. a Reg. CE 1083/2006)						
20	Con riferimento al monitoraggio fisico, vengono raccolti dati articolati per genere e per classe di dimensione delle imprese beneficiarie? (art.66 Reg. CE 1083/2006)						
21	Viene effettuato un controllo automatico del rispetto tempi per la trasmissione dei dati di monitoraggio?						
22	i dati delle certificazioni trasmesse alla Commissione europea?						
23	monitoraggio dell'IGRUE?						
Livello di rischio assegnato:							