



**Allegato 8.B**  
**Checklist relativa ad audit sull'affidabilità degli indicatori -**  
**Test di conformità**

Versione 2 - 2026

*Checklist relativa ad audit sull'affidabilità degli indicatori*

<b>DENOMINAZIONE DEL PROGRAMMA:</b>	
<b>NUMERO DEL PROGRAMMA:</b>	
<b>AUTORITA' DI GESTIONE / ORGANISMI INTERMEDI</b>	
<b>INFORMAZIONI GENERALI</b>	
<b>Struttura di riferimento:</b>	
<b>Indirizzo:</b>	
<b>Nominativo referente:</b>	
<b>Contatti:</b>	
<b>Altri Enti/Organismi coinvolti</b>	
<b>INFORMAZIONI SULL'ATTIVITA' DI VERIFICA</b>	
<b>Periodo di audit:</b>	
<b>Data:</b>	

<b>Luogo:</b>	
<b>Interlocutore (con informativa delle competenze funzionali):</b>	
<b>1. Auditor:</b>	
<b>2. Auditor:</b>	



Commissione Europea Checklist per gli audit sull'affidabilità dei dati sugli indicatori dei Programmi - Test																									
Stato Membro:																									
Programma Operativo: Istituzione sottoposta ad audit:																									
Data della missione (se effettuata):																									
Checklist redatta da:																									
Checklist rivista da:																									
Test di controllo "Walk-Through" (AdG, OI, Beneficiari)																									
Informazioni relative agli indicatori analizzati							Sezione test di controllo (analisi quantitativa)										Sezione walk through (analisi qualitativa)								
OS	Progetto no.	Tipo di indicatore <sup>[1]</sup>	Indicatore connesso <sup>[2]</sup>	Unit di misura	Sono state effettuate visite/verifiche in loco? Si/No/N.A.		Valore dell'indicatore (riportato dall AdG alla CE)	Valore dell'indicatore (riportato dall OI alla AdG)	Valore dell'indicatore (riportato dal Beneficiario all'AdG/OI)	Valore dell'indicatore (validato dagli auditor della CE)	Correttezza del valore dell'indicatore? (S/N)	Q1: L'indicatore selezionato è in linea con i documenti del progetto?	Q2: L'output del progetto è nell'accordo per la salvaguardia? (S/N)	Q3: Le tempistiche di reporting sono adeguate? (S/N)	Q4: Sono presenti errori nell'unità di misura? (S/N)	Q5: L'indicatore è aggregato correttamente a livello di OI e/o AdG? (S/N)	Q6: Il progetto è stato selezionato dall'AdG/OI per le verifiche in loco? Se sì, le visite hanno avuto luogo?	Q7: Descrivere ogni osservazione in caso di incongruenze (indicare i documenti di supporto per ogni incongruenza riscontrata)		Tipo di errore		Riferimenti incrociati			

<i>Si</i>	<i>Strutture, funzioni e capacità dell'AdG / OI</i>	<i>Output</i>
<i>No</i>	<i>Definizione indicatori</i>	<i>Risultati</i>
<i>N.A.</i>	<i>Linee guida per il reporting</i>	
	<i>Processo di gestione dei dati</i>	
	<i>Processo di verifica dei dati</i>	
	<i>Raccolta dati/documenti di supporto mancanti</i>	
	<i>Dati non corrispondenti ai documenti di supporto</i>	
	<i>Aggregazione dei dati</i>	
	<i>Strumenti per il reporting</i>	
	<i>Altro</i>	
	<i>N.A.</i>	