

**Allegato 4 (OdC/OdA)**



FSC 2007-2013  
 Check list per la verifica  
 di sistema degli organismi regionali  
 (del CIPE 166/2007 - art. 8.2.2 ; Allegato 6)

Ambito 1: Struttura organizzativa	domanda	sì, no, in parte, n/a	note di commento	riferimenti documentali e normativi	giudizio (a,b,c,d)
1,1	Esiste un atto adeguato di designazione formale e di attribuzione di compiti all'Organismo di certificazione (OdC)?				
1,2	Esiste un organigramma dettagliato dell'OdC dal quale emerga anche la condizione d'indipendenza organica e funzionale dell'Organismo di certificazione rispetto altri Organismi del SI.GE.CO.?				
1,3	Esiste un atto formale di attribuzione di responsabilità al personale dedicato (quali ad es. Ordini di servizio)?				
1,4	Esistono deleghe formali per specifiche funzioni?				
1,5	Il numero di personale dedicato è adeguato sia in termini numerici, sia nelle competenze professionali?				
1,6	Tra i compiti formalmente all'OdC è prevista un' attività di vigilanza sull'adozione di provvedimenti di rettifica finanziaria e recupero crediti, a seguito del riscontro di irregolarità?				
1,7	Esiste un atto adeguato di designazione formale e di attribuzione di compiti all'Organismo di Audit (OdA)?				
1,8	Esiste un atto formale di attribuzione di responsabilità al personale presso l'OdA (quali ad es. Ordini di servizio)?				
1,9	Il numero di personale presso l'OdA è adeguato sia in termini numerici, sia nelle competenze professionali?				

Cod. UVER: \_\_\_\_\_  
 Regione: \_\_\_\_\_  
 Organismo: OdC/OdA \_\_\_\_\_  
 Data verifica: \_\_\_\_\_

Componente UVER:  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

**Allegato 4 (OdC/OdA)**



FSC 2007-2013  
 Check list per la verifica  
 di sistema degli organismi regionali  
 (del CIPE 166/2007 - art. 8.2.2 ; Allegato 6)

Ambito 2: Procedure	domanda	sì, no, in parte, n/a	note di commento	riferimenti documentali e normativi	giudizio (a,b,c,d)
2,1	Esistono adeguate procedure scritte per la gestione delle attività da parte dell'Organismo di certificazione? (manuali, circolari, linee guida, etc.?)				
2,2	Esistono procedure scritte atte a garantire standard nell'attività di controllo (manuali, circolari, linee guida, etc.)?				
2,3	E' stata predisposta una modulistica per i diversi adempimenti legati all'attuazione del programma?				
2,4	E' stata predisposta, formalizzata ed è effettivamente utilizzata dall'Organismo di certificazione (OdC) una pista di controllo che consenta di confrontare gli importi certificati al MISE-DPS con gli importi comunicati dall'Organismo di programmazione e attuazione (OdPA)?				
2,5	L'Organismo di certificazione (OdC) riceve in maniera regolare e formalizzata un'elaborazione degli esiti dei controlli effettuati dall'Organismo di Audit (OdA) ai fini della propria attività di certificazione?				
2,6	L'Organismo di certificazione (OdC) assicura la verifica del follow-up dei risultati rispetto ai controlli effettuati?				
2,7	Sono previsti controlli per verificare che le dichiarazioni di spesa siano corrette, che provengano da sistemi di contabilità affidabili e basate su documenti giustificativi verificabili?				
2,8	Prima di presentare la richiesta di pagamento al MISE-DPS, l'Organismo di certificazione (OdC) procede ad una riconciliazione puntuale dei dati?				

Cod. UVER:  
 Regione: \_\_\_\_\_  
 Organismo: OdC/OdA  
 Data verifica: \_\_\_\_\_

Componente UVER:  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

Ambito 2: Procedure	domanda	sì, no, in parte, n/a	note di commento	riferimenti documentali e normativi	giudizio (a,b,c,d)
2,9	E' stata elaborata una strategia per l'esecuzione dei compiti propri dell'Organismo di audit (OdA) ?				
2,10	La portata degli audit di sistema è conforme alla strategia elaborata?				
2,11	E' stato elaborato un manuale operativo per il funzionamento dell'Organismo di Audit (OdA)?				
2,12	Le diverse fasi degli audit di sistema sono tutte documentate?				
2,13	Esistono procedure efficaci per il controllo delle raccomandazioni nell'ambito degli audit di sistema?				
2,14	Sono state elaborate e vengono utilizzate check list di controllo adeguate e complete sia negli audit di sistema, sia negli audit sulle operazioni?				
2,15	L'OdA prevede e adotta opportune misure se il tasso di errore supera la soglia di rilevanza?				

**Allegato 4 (OdC/OdA)**



FSC 2007-2013  
 Check list per la verifica  
 di sistema degli organismi regionali  
 (del CIPE 166/2007 : art. 8.2.2 ; Allegato 6)

Ambito 3: Sistemi informatici e informativi	domanda	sì, no, in parte, n/a	note di commento	riferimenti documentali e normativi	giudizio (a,b,c,d)
3,1	E' previsto un sistema contabile dedicato?				
3,2	Il sistema contabile è direttamente collegato con un sistema informativo condiviso tra i diversi Organismi del SI.GE.CO.?				
3,3	L'Organismo di certificazione (OdC) acquisisce l'elenco analitico dei progetti oggetto della certificazione di spesa, anche tramite il sistema informativo?				
3,4	L'Organismo di certificazione (OdC) riceve regolarmente e in maniera formalizzata informazioni adeguate da parte dell'Organismo di Programmazione e attuazione (OdPA) sulle procedure seguite e le verifiche effettuate?				
3,5	L'Organismo di certificazione (OdC) viene informato in maniera sistematica circa il follow-up delle irregolarità rilevate in fase di controllo?				
3,6	L'Organismo di certificazione (OdC) ha una contabilità degli importi da recuperare e recuperati?				
3,7	I controlli effettuati da parte dell'Organismo di certificazione (OdC) vengono debitamente registrati sul sistema informativo?				
3,8	L'OdA prevede un sistema informatizzato per la registrazione degli audit effettuati, degli esiti e delle valutazioni conseguenti, delle fasi del contraddittorio, delle eventuali irregolarità riscontrate e del follow-up?				

Cod. UVER:  
 Regione: \_\_\_\_\_  
 Organismo: OdC/OdA  
 Data verifica: \_\_\_\_\_

Componente UVER:  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_