



Agenzia per la Coesione Territoriale

NUVEC - Nucleo di verifica e controllo

Settore "Autorità di audit e verifiche"

Linee Guida
per le attività di verifica sui fondi FSC
ex Delibera CIPE 25/2016

Allegato 1

Rapporto di verifica di efficace
funzionamento del SiGeCo

04 Maggio 2017



Agencia per la Coesione Territoriale

NUVEC - Nucleo di verifica e controllo

Settore "Autorità di audit e verifiche"

FSC 2014-2020 - Piano /Patto - Amministrazione _____

VERIFICA PRELIMINARE DI EFFICACE FUNZIONAMENTO DEL SIGECO

Vista la Delibera CIPE n. 25/2016 in materia di regole di funzionamento del Fondo per lo Sviluppo e la Coesione, con particolare riferimento alla verifica dei sistemi di gestione e controllo (punto 2 lettera k),

il Nucleo di Verifica e Controllo–Settore “Autorità di Audit e Verifiche” (NUVEC SAV), in qualità di Organismo preposto dal CIPE alla valutazione dell’efficace funzionamento dei sistemi di gestione e controllo (Si.Ge.Co.) relativi all’attuazione dei Piani Operativi/Piani Stralcio FSC:

- acquisita in data _____ la documentazione relativa alla struttura del Si.Ge.Co. di cui trattasi, adottato con Atto n. . _____ del _____
- verificata nella suddetta documentazione e nei relativi allegati la presenza degli elementi riportati nella tabella sottostante,

REQUISITO CHIAVE	ORGANIZZAZIONE (RC 1)	PROCEDURE E METODOLOGIE (RC 2)	SISTEMI INFORMATIVI (RC 3)
Criteria di valutazione	A1) Chiara separazione e definizione delle funzioni (AdG/AdC)	B1) Presenza di manuali delle procedure, check list e piste di controllo (AdG/AdC)	C1) Adeguatezza del sistema di monitoraggio (AdG/AdC)
	A2) Chiaro organigramma complessivo (AdG/AdC)	B2) Adeguata procedure di controllo di I livello (AdG)	C2) Adeguatezza del sistema di contabilità (AdG/AdC)
	A3) Chiara esplicitazione referenti designati e loro riferimenti (AdG/AdC)	B3) Chiara modalità di gestione delle irregolarità (AdG/AdC)	C3) Adeguato colloquio tra sistema BDU e sistema locale (AdG)
	A4) Adeguato presidio delle funzioni previste (AdG/AdC)	B4) Adeguata modalità di tenuta documentazione amministrativa (AdG/AdC)	
	A5) Indipendenza degli uffici di controllo (AdG)	B5) Previsione di controlli di II livello (eventuale) (AdA)	
			B6) Adeguata procedure di informazione ai beneficiari (AdG/AdC)

-
- riservandosi di confermare la presente valutazione preliminare sulla scorta di successive verifiche in itinere, anche in loco, attraverso specifici test di conformità, del suddetto Si.Ge.Co:

valuta il Si.Ge.Co. in esame: **ADEGUATO/Non ADEGUATO**

formulando le seguenti:

RACCOMANDAZIONI:

Le raccomandazioni saranno riscontrate in occasione di una successiva verifica in itinere presso gli uffici regionali attraverso specifici test di conformità

PRESCRIZIONI:

Il superamento delle prescrizioni è condizione necessaria per il rilascio di una valutazione di adeguatezza

Luogo e Data

IL COMPONENTE NUVEC SAV



Agenzia per la Coesione Territoriale

NUVEC - Nucleo di verifica e controllo

Settore "Autorità di audit e verifiche"

FSC 2014-2020 - Piano /Patto - Amministrazione _____

VERIFICA IN ITINERE DI EFFICACE FUNZIONAMENTO DEL SIGECO

Vista la Delibera CIPE n. 25/2016 in materia di regole di funzionamento del Fondo per lo Sviluppo e la Coesione, con particolare riferimento alla verifica dei sistemi di gestione e controllo (punto 2 lettera k),

il Nucleo di Verifica e Controllo–Settore “Autorità di Audit e Verifiche” (NUVEC SAV), in qualità di Organismo preposto dal CIPE alla valutazione dell’efficace funzionamento dei sistemi di gestione e controllo (Si.Ge.Co.) relativi all’attuazione dei Piani Operativi/Piani Stralcio FSC:

- acquisita in data _____ la documentazione relativa alla struttura del Si.Ge.Co. di cui trattasi, adottato con Atto n. . _____ del _____
- verificata nella suddetta documentazione e nei relativi allegati la presenza degli elementi riportati nella tabella sottostante,

REQUISITO CHIAVE	ORGANIZZAZIONE (RC 1)	PROCEDURE E METODOLOGIE (RC 2)	SISTEMI INFORMATIVI (RC 3)
Criteria di valutazione	A1) Chiara separazione e definizione delle funzioni (AdG/AdC)	B1) Presenza di manuali delle procedure, check list e piste di controllo (AdG/AdC)	C1) Adeguatezza del sistema di monitoraggio (AdG/AdC)
	A2) Chiaro organigramma complessivo (AdG/AdC)	B2) Adeguata procedure di controllo di I livello (AdG)	C2) Adeguatezza del sistema di contabilità (AdG/AdC)
	A3) Chiara esplicitazione referenti designati e loro riferimenti (AdG/AdC)	B3) Chiara modalità di gestione delle irregolarità (AdG/AdC)	C3) Adeguato colloquio tra sistema BDU e sistema locale (AdG)
	A4) Adeguato presidio delle funzioni previste (AdG/AdC)	B4) Adeguata modalità di tenuta documentazione amministrativa (AdG/AdC)	
	A5) Indipendenza degli uffici di controllo (AdG)	B5) Previsione di controlli di II livello (eventuale) (AdA)	
			B6) Adeguate procedure di informazione ai beneficiari(AdG/AdC)

-
- sulla scorta della verifica effettuata in itinere, anche in loco, attraverso specifici test di conformità, del suddetto Si.Ge.Co:

valuta il Si.Ge.Co. in esame: **ADEGUATO/NON ADEGUATO**

formulando le seguenti:

RACCOMANDAZIONI:

PRESCRIZIONI:

Il superamento delle prescrizioni è condizione necessaria per il rilascio di una valutazione di adeguatezza

Luogo e Data

IL COMPONENTE NUVEC SAV