



Autorità di Audit della Regione Sardegna

POR FESR Sardegna – CCI 2014IT16RFOP015
PO FSE Sardegna – CCI 2014IT05SFOP021

Allegato 3d
Checklist verifica
Dichiarazione di Affidabilità di Gestione e Sintesi Annuale



Regione Autonoma della Sardegna
Autorità di Audit per i PO FESR ed FSE della Regione Sardegna
PROGRAMMAZIONE COMUNITARIA 2014-2020
PO FESR Sardegna – CCI 2014IT16RFOP015
PO FSE Sardegna - CCI 2014IT05SFOP021

Check list per verifica della
Dichiarazione di Affidabilità di Gestione e Sintesi Annuale

(art. 137 del Reg. UE 1303/2013, art. 29 del Reg. (UE) 480/2014 e art.7 e Allegato VI del Reg. (UE) 207/2015)

Periodo di riferimento dell'audit dei conti 01/07/20xx – 30/06/20xx

Codice Programma Operativo:	
Titolo Programma Operativo:	
Fondo:	
Autorità di Audit:	Regione Sardegna – Presidenza Ufficio dell'Autorità di Audit dei Programmi Operativi FESR ed FSE - Dr.ssa Antonella Garippa pres.ada@regione.sardegna.it
PRINCIPALI INFORMAZIONI	
AUTORITA' DI GESTIONE	
Struttura di riferimento:	
Indirizzo:	
Nominativo referente:	
Contatti:	
Altri Enti/Organismi coinvolti	
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITA' DI CONTROLLO	
Data chiusura del controllo:	
Incaricati dell'Audit	
Controllore interno:	
Controllore esterno:	
<div><div><div>Compilato da:</div><div>Data:</div></div><div><div>Controllato da:</div><div>Data:</div></div><div><div>Autorità di Audit:</div><div>Data:</div><div>Antonella Garippa</div></div></div>	

**Verifiche sulla Dichiarazione di Affidabilità
e sulla Sintesi Annuale predisposti a cura dell'AdG**

in funzione dell'AUDIT DEI CONTI

ai sensi dell' art. 59 par. 5 lett. a) del Reg. 996/2012, dell'art. 125 del Reg. UE 1303/2013, dell' art. 29 del Reg. (UE) 480/2014 e dell'art.6 paragrafo 1 e Allegato VI del Reg. (UE) 207/2015

A	Verifiche sulla Dichiarazione di Affidabilità e sulla Sintesi Annuale	si	no	n/a	note
1	L'AdG ha predisposto la bozza della Dichiarazione di Affidabilità relative alle spese che sono state sostenute, durante il pertinente periodo di riferimento?				
2	L'AdG ha predisposto la bozza della Sintesi Annuale relative alle spese che sono state sostenute, durante il pertinente periodo di riferimento?				
3	L'AdA ha ricevuto la Dichiarazione di Affidabilità e la Sintesi Annuale predisposte dall'AdG in tempo utile?				
4	La Dichiarazione di Gestione conferma che, secondo i responsabili della gestione dei fondi: i) le informazioni sono presentate correttamente, complete ed esatte, ii) le spese sono state effettuate per le finalità previste, quali definite nella normativa settoriale, iii) i sistemi di controllo predisposti offrono le necessarie garanzie quanto alla legittimità e regolarità delle operazioni sottostanti;				
5	La dichiarazione di Gestione conferma che le irregolarità individuate nell'audit finale per il periodo contabile e riportate nella Sintesi Annuale allegata, sono state trattate adeguatamente nei conti?				
6	La dichiarazione di Gestione conferma che la spesa oggetto di una valutazione in corso della sua legittimità e regolarità è stata esclusa dai conti in attesa della conclusione della valutazione e potrà essere inserita in una Domanda di Pagamento intermedio relativa ad un periodo contabile successivo?				
7	La dichiarazione di Gestione conferma l'affidabilità dei dati relativi agli indicatori, ai target intermedi e ai progressi compiuti dal programma che sono richiesti ai sensi dell'articolo 125, paragrafo 2, lettera a), dell'RDC?				
8	La dichiarazione di Gestione conferma che sono in atto misure antifrode efficaci e proporzionate che tengono conto dei rischi individuati?				
9	La dichiarazione di Gestione conferma che non vi sono informazioni riservate che potrebbero essere pregiudizievoli per la reputazione della politica di coesione?				

10	La Sintesi Annuale riporta correttamente il riepilogo delle relazioni finali di audit emesse con riguardo a: - audit del SiGeCo messo in atto per il programma; - audit delle spese dichiarate durante il periodo contabile conclusosi il 30 giugno; - audit dei conti di cui all'articolo 127, paragrafo 5, lettera a), dell'RDC e all'articolo 59, paragrafo 5, lettera a), del regolamento finanziario				
11	La Sintesi Annuale riporta correttamente gli importo delle rettifiche nei conti, sulla base delle irregolarità riscontrate, apportate prima e dopo la presentazione della domanda finale di pagamento intermedio?				
12	La Sintesi Annuale riporta il riepilogo delle verifiche eseguite sulle spese in relazione al periodo contabile conclusosi il 30 giugno: verifiche amministrative di cui all'articolo 125, paragrafo 5, lettera a), dell'RDC?				
13	La Sintesi Annuale riporta il riepilogo delle verifiche eseguite sulle spese in relazione al periodo contabile conclusosi il 30 giugno: verifiche sul posto di cui all'articolo 125, paragrafo 5, lettera b), dell'RDC				
OSSERVAZIONI RELATIVE ALLA PRESENTE SEZIONE					
IRREGOLARITA' SENZA IMPATTO FINANZIARIO:				IRREGOLARITA' CON IMPATTO FINANZIARIO:	

CONCLUSIONI:

L'AdA rileva che: