**FONDO DI AIUTI EUROPEI AGLI INDIGENTI IN ITALIA**

**PO I - FEAD 2014/2020**

programma operativo per la fornitura

di prodotti alimentari e/o assistenza materiale di base

per il sostegno a titolo del fondo di aiuti europei agli indigenti in italia

**Manuale delle Procedure di Audit**

**Q01\_Check list quality review strategia.docx**

**PROGRAMMAZIONE COMUNITARIA 2014-2020**

**CCI 2014IT05FMOP001**

15 Aprile 2025

Versione 2.0

**CHECK LIST PER LA VERIFICA DELLA QUALITÀ DELLA STRATEGIA DI AUDIT**

**Stato membro Italia** CCI N°: 2014IT05FMOP001

**Titolo del Programma** POI FEAD

**Strategia di Audit:**

**Anno contabile:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Descrizione del lavoro di verifica svolto** | **Si/No/Commenti** |
| **Pianificazione** |  |
| La Strategia di audit è conforme nei contenuti con il modello di strategia di audit previsto dall’Allegato II del Regolamento 1386/2015? |  |
| Le attività eseguite per elaborare la Strategia di Audit sono state adeguatamente documentate (incluso l’analisi dei rischi, la procedura di campionamento e i relativi risultati, la revisione dei rapporti annuali di controlli ecc) e poste in relazione con la pianificazione degli interventi di audit? |  |
| La Strategia di Audit consente di rendere evidente la correlazione tra la pianificazione del lavoro di audit per il periodo di riferimento gli obiettivi e lo scopo dei controlli? |  |
| La Strategia rende evidente il contributo delle attività di Audit pianificate al perseguimento degli obiettivi globali dell’audit stesso, ovvero garantire il funzionamento del Sistema di Gestione e Controllo del Programma e l’affidabilità della spesa certificata alla Commissione attraverso l’audit di un campione significativo di operazioni? |  |
| Le attività propedeutiche e vincolanti alla Valutazione del Rischio (Parag. punti A), B), C), D) ed E)) sono adeguatamente documentate anche, se del caso, tramite appositi verbali? |  |

Redatto da: xxxx

supporto al responsabile dell’Autorità di audit

Approvato da: dott.ssa xxx data della firma digitale

(Autorità di Audit)

*Documento firmato digitalmente secondo le indicazioni sulla dematerializzazione ai sensi e per gli effetti degli articoli 20 e 21 del D.lgs. 7 marzo 2005 n. 82 “Codice dell’Amministrazione Digitale” e s.m.i.*