



Ministero dello Sviluppo Economico

Dipartimento per le Politiche di Sviluppo e Coesione

UVER - Unità di Verifica degli Investimenti Pubblici

Autorità di Audit

Allegato 5

Check list per verifica dei sistemi di gestione

Modulo Sistemi informativi

Ottobre 2008

SISTEMA INFORMATIVO GESTIONALE E PROCEDURA DI MONITORAGGIO-RF5	3
1.1 Configurazione sistema	3
1.2 Unità minima di rilevazione	4
1.3 Registrazione dati	4
1.4 Classificazioni e codifiche	4
1.5 Registrazione dati di monitoraggio	5
1.6 Tracciabilità delle informazioni contabili e finanziarie	5
1.7 Registrazione controlli sulle operazioni	6
1.8 Controlli previsti nel sistema informativo	7
1.9 Modello logico procedurale di rilevazione dei dati	7
1.10 Caratterizzazione dei dati	7
1.11 Sicurezza	8
1.12 Prestazioni del sistema	8
1.13 Manualistica	9
1.14 Modalità di individuazione progetti critici attraverso indicatori del sistema informatico	9

SISTEMA INFORMATIVO GESTIONALE E PROCEDURA DI MONITORAGGIO-RF5

1.1 Configurazione sistema

- L'UCO/AdG/AdC/OI utilizza esclusivamente il sistema Monit 2007 Si ☐ No ☐

Se No,

1. L'UCO/AdG/AdC/OI utilizza un sistema gestionale unico del Programma? Si ☐ No ☐
2. L'UCO/AdG/AdC/OI dispone di un proprio sistema di monitoraggio? Si ☐ No ☐

- descrivere configurazione sistema:

alfanumerico

Sistema	Oggetto*	Attuazione	Dichiarazione di spesa	Monitoraggio	Reportistica ufficiale	Estrazione campione
Monit 2007						
Gestionale Unico						
Gestionale Proprio						

(*) 1) dedicato al singolo obiettivo operativo 2) dedicato a più obiettivi operativi interni al Programma
3) dedicato anche ad obiettivi (finanziamenti) esterni al programma

- interconnessione tra i sistemi (tramite protocollo di colloquio) Si ☐ No ☐

alfanumerico

Sistema	Monit 2007	Gestionale Unico	Gestionale Proprio
Monit 2007			
Gestionale Unico			
Gestionale Proprio			

- La rilevazione dei dati di monitoraggio delle operazioni avviene mediante
- Scheda cartacea via posta Si ☐ No ☐
 - Scheda cartacea via Fax Si ☐ No ☐
 - Imputazione dati su questionario elettronico off line Si ☐ No ☐
 - Imputazione dati su questionario elettronico on line (sito web) Si ☐ No ☐
- Il sistema viene alimentato con dati rilevati da altri sistemi? Si ☐ No ☐
- La trasmissione dei dati di monitoraggio al sistema nazionale Monit 2007 avviene mediante:
- Posta normale (in caso di CD) Si ☐ No ☐
 - Internet: e-mail Si ☐ No ☐
 - Rete intranet Si ☐ No ☐
 - Internet: sito Web Si ☐ No ☐
 - FTP Si ☐ No ☐

Ir1 - Complessivamente l'adeguatezza della configurazione del sistema è:		
Alta	<input type="checkbox"/> A	Motivi:
Media	<input type="checkbox"/> B	Motivi:
Bassa	<input type="checkbox"/> C	Motivi:
Insufficiente	<input type="checkbox"/> D	Motivi:

1.2 Unità minima di rilevazione

- È stata definita l'unità minima di rilevazione (ad es. contratto, progetto, operazione, azione, ecc)? Si ☐ No ☐
- Le unità sono rilevate in modo omogeneo in tutto il sistema? Si ☐ No ☐

Dare definizione/i

- Le unità sono univocamente identificate nel sistema? Si ☐ No ☐

Ic1 - Complessivamente l'adeguatezza dei criteri di definizione e di identificazione delle unità di rilevazione è:		
Alta	<input type="checkbox"/> A	Motivi:
Media	<input type="checkbox"/> B	Motivi:
Bassa	<input type="checkbox"/> C	Motivi:
Insufficiente	<input type="checkbox"/> D	Motivi:

1.3 Registrazione dati

- Vengono registrati i dati anagrafici delle operazioni richiesti dall'Allegato III Sezione A Reg. 1828/2006? Si ☐ No ☐
- I dati anagrafici sono registrati in modo completo ed esaustivo? Si ☐ No ☐
- Vengono registrati i dati contabili delle operazioni richiesti dall'Allegato III Sezione B Reg. 1828/2006? Si ☐ No ☐
- I dati contabili sono registrati in modo completo ed esaustivo? Si ☐ No ☐

Ic2 - Complessivamente l'adeguatezza della registrazione dei dati richiesti dai regolamenti è:		
Alta	<input type="checkbox"/> A	Motivi:
Media	<input type="checkbox"/> B	Motivi:
Bassa	<input type="checkbox"/> C	Motivi:
Insufficiente	<input type="checkbox"/> D	Motivi:

1.4 Classificazioni e codifiche

- All'interno del sistema informatico sono presenti le seguenti classificazioni?

- | | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Tipologia di operazione | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 2. Codifica univoca dei microdati (operazioni) | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| ▪ CUP | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| ▪ Codice univoco interno al sistema | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| ▪ Altro: _____ | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 3. Tipologia di aiuti | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 4. Obiettivo specifico QSN | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 5. Codice settore prevalente | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 6. Temi prioritari | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 7. Classificazione ATECO per operazioni non di aiuti | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 8. Classificazione ATECO per operazioni Aiuti | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 9. Attività economica | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 10. Dimensione territoriale | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 11. Codifica territoriale ISTAT | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 12. Tipo Finanziamento | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 13. Codici ORFEO (solo FSE) | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

Ic3 - Complessivamente l'adeguatezza della classificazione dei dati è:		
Alta	<input type="checkbox"/> A	Motivi:
Media	<input type="checkbox"/> B	Motivi:
Bassa	<input type="checkbox"/> C	Motivi:
Insufficiente	<input type="checkbox"/> D	Motivi:

1.5 Registrazione dati di monitoraggio

- All'interno del sistema informatico vengono registrati dati di monitoraggio per?
- | | | |
|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Impegni | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 2. Pagamenti | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 3. Indicatori fisici | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| ▪ previsti | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| ▪ realizzati | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 4. Indicatori procedurali | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| ▪ previsti | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| ▪ effettivi | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

Ic4 - Complessivamente l'adeguatezza della registrazione dei dati di monitoraggio è:		
Alta	<input type="checkbox"/> A	Motivi:
Media	<input type="checkbox"/> B	Motivi:
Bassa	<input type="checkbox"/> C	Motivi:
Insufficiente	<input type="checkbox"/> D	Motivi:

1.6 Tracciabilità delle informazioni contabili e finanziarie

- All'interno del sistema informatico vengono registrati dati di monitoraggio per:
- | | | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Pagamenti - Estremi documenti giustificativi contabili | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
|---|-----------------------------|-----------------------------|

2. Pagamenti - Archiviazione ottica dei documenti giustificativi contabili Si ☐ No ☐
3. Pagamenti - P.IVA/CF del Destinatario Si ☐ No ☐
4. Pagamenti - Importo Si ☐ No ☐
5. Pagamenti - Importo suddiviso per quote di finanziamento Si ☐ No ☐
6. Pagamenti - Importo suddiviso per quote di ammissibilità Si ☐ No ☐
7. Pagamenti - Dati informativi quietanza Si ☐ No ☐
8. Pagamenti - Riferimento univoco all'operazione Si ☐ No ☐
9. Pagamenti - Riferimento univoco alla domanda di pagamento relativa Si ☐ No ☐
10. Pagamenti - Riferimento univoco al periodo di certificazione Si ☐ No ☐
11. Pagamenti - Riferimento all'atto di impegno relativo Si ☐ No ☐
12. Pagamenti - Registrazione dei recuperi, dei tagli e delle sospensioni Si ☐ No ☐
13. Impegni giuridicamente vincolanti - Riferimento univoco all'operazione Si ☐ No ☐
14. Impegni giuridicamente vincolanti - Estremi dell'Atto (Data, Numero, Tipo) Si ☐ No ☐
15. Impegni giuridicamente vincolanti - Importo Si ☐ No ☐
16. Impegni giuridicamente vincolanti - Importo suddiviso per quote di finanziamento Si ☐ No ☐
17. Operazione - registrazione del'eventuale revoca e relativa motivazione Si ☐ No ☐
18. Operazione - indicazione informazioni OLAF Si ☐ No ☐

Ic5 - Complessivamente la completezza dei dati di monitoraggio registrati nel sistema è:		
Alta	<input type="checkbox"/> A	Motivi:
Media	<input type="checkbox"/> B	Motivi:
Bassa	<input type="checkbox"/> C	Motivi:
Insufficiente	<input type="checkbox"/> D	Motivi:

1.7 Registrazione controlli sulle operazioni

- Il sistema informatico registra la check list dei controlli? Si ☐ No ☐
- Il sistema informatico registra gli esiti dei seguenti controlli?
1. controlli di primo livello Si ☐ No ☐
 2. altri controlli Si ☐ No ☐

Se SI alla modalità 2, indicare quali altri controlli

Ic6 - Complessivamente l'adeguatezza del sistema di registrazione dei controlli è:		
Alta	<input type="checkbox"/> A	Motivi:
Media	<input type="checkbox"/> B	Motivi:
Bassa	<input type="checkbox"/> C	Motivi:
Insufficiente	<input type="checkbox"/> D	Motivi:

1.8 Controlli previsti nel sistema informativo

- Nel sistema informativo gestionale UCO sono previsti i seguenti controlli?

- | | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Controlli automatici sui dati anagrafici del progetto | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 2. Controlli automatici sui dati finanziari del progetto | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 3. Controlli automatici sui dati fisici del progetto | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 4. Controlli automatici sui dati procedurali del progetto | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 5. Altri controlli di coerenza tra i dati | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 6. Controlli sui dati aggregati (per misura, per asse, ecc.) | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

- Il sistema informativo prevede il mantenimento dei seguenti controlli di qualità?

- | | | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Variazioni di stato anagrafico dell'unità rilevata | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 2. Numero schede pervenute | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 3. Numero schede compilate parzialmente | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

Se NO, tali informazioni vengono comunque registrate su altro supporto?

- | | | |
|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Cartaceo | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 2. Altro | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

Ic7 - Complessivamente l'adeguatezza dei controlli previsti nel sistema informativo è:		
Alta	<input type="checkbox"/> A	Motivi:
Media	<input type="checkbox"/> B	Motivi:
Bassa	<input type="checkbox"/> C	Motivi:
Insufficiente	<input type="checkbox"/> D	Motivi:

1.9 Modello logico procedurale di rilevazione dei dati

- Il sistema informatico, prevede che

- | | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. il processo di rilevazione avvenga ad intervalli predefiniti? | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 2. sia presente un sistema di validazione/consolidamento dei dati? | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 3. sia impossibile modificare/eliminare dati consolidati? | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 4. sia possibile l'accodamento dei dati in aggiornamento? | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 5. sia possibile la conservazione dei dati storici? | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 6. sia possibile la rielaborazione di dati storici? | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

Ic8 - Complessivamente l'adeguatezza del modello logico procedurale di rilevazione dei dati è:		
Alta	<input type="checkbox"/> A	Motivi:
Media	<input type="checkbox"/> B	Motivi:
Bassa	<input type="checkbox"/> C	Motivi:
Insufficiente	<input type="checkbox"/> D	Motivi:

1.10 Caratterizzazione dei dati

- Il sistema informatico correda i dati raccolti delle seguenti informazioni?

- | | | |
|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Utente che ha inserito il dato | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 2. Data e ora di inserimento | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

- | | | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 3. Data di aggiornamento | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 4. Stato di validazione/consolidamento | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 5. Utente che ha validato/consolidato | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 6. Data e ora di validazione/consolidamento | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 7. Periodo di rilevazione relativo | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

Ic9 - Complessivamente l'adeguatezza della caratterizzazione dei dati è:		
Alta	<input type="checkbox"/> A	Motivi:
Media	<input type="checkbox"/> B	Motivi:
Bassa	<input type="checkbox"/> C	Motivi:
Insufficiente	<input type="checkbox"/> D	Motivi:

1.11 Sicurezza

- Il sistema informatico è adeguatamente protetto dagli accessi indesiderati?
- | | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Codice di accesso e password personalizzata per ciascun utente | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 2. Autenticazione basata su firma digitale | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 3. Protezione della trasmissione al sistema delle credenziali di accesso e della comunicazione dei dati mediante l'adozione di protocolli standard di sicurezza (ad es. SSL, HTTPS)? | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 4. Assegnazione delle credenziali di accesso mediante identificazione certa dell'utente | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 5. Archiviazione sicura dei codici di accesso per ciascun utente | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 6. Registro (log) degli accessi | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 7. Impossibilità di effettuare più accessi al sistema in contemporanea con la stessa utenza | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 8. Test di verifica di sicurezza nelle procedure di collaudo del sistema | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 9. Procedure pianificate di backup e recovery dei dati | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 10. Registro (log) delle procedure di recovery effettuate | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 11. I locali dove sono ospitati i server prevedono un sistema di sicurezza contro gli accessi indesiderati? | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| 12. L'archivio informatico dei dati gode di un sistema di sicurezza contro gli accessi indesiderati? | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

Ic10 - Complessivamente l'adeguatezza delle misure di sicurezza del sistema informatico è:		
Alta	<input type="checkbox"/> A	Motivi:
Media	<input type="checkbox"/> B	Motivi:
Bassa	<input type="checkbox"/> C	Motivi:
Insufficiente	<input type="checkbox"/> D	Motivi:

1.12 Prestazioni del sistema

- | | | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Il sistema è sempre disponibile per l'inserimento e la lettura delle informazioni? | Si <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
|---|-----------------------------|-----------------------------|

Ic11 - Complessivamente l'adeguatezza delle prestazioni del sistema informativo è:		
Alta	<input type="checkbox"/> A	Motivi:
Media	<input type="checkbox"/> B	Motivi:
Bassa	<input type="checkbox"/> C	Motivi:
Insufficiente	<input type="checkbox"/> D	Motivi:

1.13 Manualistica

- È presente un sistema di manualistica a supporto dell'utilizzo del sistema da parte dei vari utenti?
Si ☐ No ☐
- Se SI, esso prevede:
 1. Informazioni sul dominio delle risposte (insieme delle risposte possibili) Si ☐ No ☐
 2. Istruzioni procedurali Si ☐ No ☐
 3. Esempi di utilizzo Si ☐ No ☐
 4. Glossario Si ☐ No ☐
 5. Indicazioni sui controlli effettuati sulle informazioni inserite Si ☐ No ☐
 6. Indicazioni sull'impiego delle informazioni inserite per scopi predefiniti (Report, indicatori, ecc) Si ☐ No ☐

Ic12 - Complessivamente l'adeguatezza della manualistica a supporto del sistema informativo è:		
Alta	<input type="checkbox"/> A	Motivi:
Media	<input type="checkbox"/> B	Motivi:
Bassa	<input type="checkbox"/> C	Motivi:
Insufficiente	<input type="checkbox"/> D	Motivi:

1.14 Modalità di individuazione progetti critici attraverso indicatori del sistema informatico

- Per individuare i progetti critici esiste una procedura di generazione automatica di indicatori di criticità?
Si ☐ No ☐
- Quali sono i criteri utilizzati per giudicare critico un progetto?

– Mancato invio della scheda di monitoraggio	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
– Incompletezze ripetute nella scheda di monitoraggio	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
– Ritardi ripetuti nell'invio della scheda di monitoraggio	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
– Mancata rendicontazione di spesa	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
– Indicatori finanziari di realizzazione	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
– Indicatori fisici di realizzazione	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
– Indicatori procedurali (cronoprogramma)	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
– Risultati di precedenti controlli	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
– Segnalazione del beneficiario finale	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
– Altro (indicare)	

Ic13 - Complessivamente l'adeguatezza delle modalità di individuazione dei progetti critici previste nel sistema informativo è:		
Alta	<input type="checkbox"/> A	Motivi:
Media	<input type="checkbox"/> B	Motivi:
Bassa	<input type="checkbox"/> C	Motivi:
Insufficiente	<input type="checkbox"/> D	Motivi: