***Scheda di sintesi sulla rilevazione degli OIV o organismi con funzioni analoghe***

***Data di svolgimento della rilevazione***

Dal 01/04/2019 al 29/04/2019

***Estensione della rilevazione (nel solo caso di amministrazioni/enti con uffici periferici)***

N.A. (Non Applicabile)

***Procedure e modalità seguite per la rilevazione***

Lo svolgimento dell’incarico si è articolato nelle seguenti fasi.

1. **Analisi preliminare** - le principali attività svolte sono state:

a. raccolta delle informazioni e della documentazione di riferimento (es. procedure, manuali, comunicazioni organizzative) e “avvio di audit”;

b. elaborazione e analisi delle informazioni attraverso template, flow-chart, studio dei principali indicatori quantitativi, degli adempimenti normativi nonché dei risultati di eventuali precedenti audit;

c. definizione degli obiettivi, dell’estensione dell’incarico e delle esclusioni.

2. **Pianificazione dell’incarico** - le principali attività svolte hanno riguardato:

a. rilevazione preliminare degli obblighi normativi di pubblicazione oggetto di attività di attestazione;

b. definizione delle modalità di svolgimento dell’incarico ed eventuali accorgimenti speciali;

c. selezione di un campione casuale non statistico di affidamenti attivati dal Poligrafico, per l’esecuzione delle verifiche sugli adempimenti relativi alla sotto-sezione “Bandi di gara e contratti” della sezione Società Trasparente;

d. predisposizione di uno specifico programma di verifiche (Audit Program).

3. **Esecuzione dell’incarico** - le principali attività svolte hanno riguardato:

a. svolgimento delle attività di testing sulla base dell’Audit Program predefinito;

b. elaborazione, analisi, valutazione e registrazione delle informazioni acquisite a supporto delle evidenze di audit;

c. estrazioni dei dati dai sistemi gestionali interni e verifiche di effettiva pubblicazione dei relativi dati nella sezione “Società Trasparente” del sito istituzionale;

d. valutazione del sistema di controllo interno inerente il processo oggetto di analisi.

4. **Reporting** - le principali attività svolte sono state:

a. compilazione e successiva pubblicazione dei documenti di attestazione allegati alla Delibera ANAC 141/2019.

b. illustrazione e condivisione dei rilievi con il management ed eventuale acquisizione del piano d’azione;

c. elaborazione bozza del report;

d. emissione report finale.

***Aspetti critici riscontrati nel corso della rilevazione***

Non si rilevano aspetti critici

***Eventuale documentazione da allegare***

Nessuna