

Informacja o wynikach audytu systemu i zarządzania kontroli przeprowadzonego przez Instytucję Audytową w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020

Instytucja Audytowa, której funkcję pełni Szef Krajowej Administracji Skarbowej, przeprowadziła w terminie maj - wrzesień 2019 r. w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Toruniu audyt systemu zarządzania i kontroli w zakresie kluczowych wymogów kontrolnych 1-5 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. W ramach badania dokonano analizy i oceny dokumentów pod kątem oceny funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli oraz możliwych skutków dla legalności oraz prawidłowości wydatków w przypadku stwierdzonych braków w systemie (w tym w procedurach) oraz wykrytych odstępstw od procedur.

W wyniku analizy dokonano oceny następujących kluczowych wymogów kontrolnych dla działań realizowanych w WUP W Toruniu:

- Kluczowy wymóg kontrolny nr 1: *Odpowiednia rozdzielność funkcji oraz należyte systemy zgłaszania i monitorowania w przypadkach, gdy odpowiedzialna instytucja powierza wykonywanie zadań innemu podmiotowi;*
- Kluczowy wymóg kontrolny nr 2: *Odpowiedni wybór operacji;*
- Kluczowy wymóg kontrolny nr 3: *Odpowiednie informacje dla Beneficjentów;*
- Kluczowy wymóg kontrolny nr 4: *Odpowiednie kontrole zarządcze;*
- Kluczowy wymóg kontrolny nr 5: *Skuteczny system gwarantujący przechowywanie wszystkich dokumentów dotyczących wydatków i audytów w celu zapewnienia właściwej ścieżki audytu.*

W wyniku przeprowadzonych czynności, jeden kluczowy wymóg kontrolny został oceniony w kategorii 2, tj. system funkcjonuje, potrzebne są jednak pewne usprawnienia. Pozostałe kluczowe wymogi kontrolne zostały ocenione w kategorii 1, tj. system funkcjonuje prawidłowo, nie są potrzebne żadne lub potrzebne są tylko niewielkie usprawnienia.

WUP w Toruniu zobowiązał się do wprowadzenia usprawnień i wdrożenia wydanych rekomendacji.

Sporządziła: Edyta Balcerak