

Toruń, 2.12.2019 r.

Informacja o wynikach audytu w zakresie gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej przeprowadzonego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 – 2020

W IV kwartale 2019 r. Instytucja Audytowa przeprowadziła audyt w zakresie gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, w zakresie projektów (oraz korekt poświadczonych do Komisji Europejskiej): nr RPKP.08.01.00-04-0005/17 pn. „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie lipnowskim (III)” zrealizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Lipnie, nr RPKP.08.01.00-04-0006/17 pn. „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie mogileńskim (III)” zrealizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Mogilnie, nr RPKP.08.01.00-04-0008/16 pn. „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych we Włocławku i powiecie włocławskim (II)” zrealizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy we Włocławku, nr RPKP.08.01.00-04-0011/16 pn. „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie sępoleńskim (II)” zrealizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Sępólnie Krajeńskim, nr RPKP.08.01.00-04-0013/17 pn. „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie toruńskim (III)” zrealizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy dla Powiatu Toruńskiego w Toruniu , nr RPKP.08.01.00-04-0020/15 pn. „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie inowrocławskim (I)” zrealizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Inowrocławiu .

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. Identyfikacja dokumentu będącego pierwszą informacją o wykryciu przesłanek do wszczęcia postępowania w sprawie ustalenia kwoty nienależnie/nadmiernie pobranych środków.
2. Czy w odniesieniu do badanej korekty wydatków wystawione zostały dokumenty, o których mowa w art. 207 ust. 8 lub 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych?
3. Czy kwota nienależnie lub nadmiernie pobranych środków (bez odsetek) została wyliczona prawidłowo?
4. Czy odsetki (należne UE- tj. karne) od kwoty głównej naliczono zgodnie z zasadami przyjętymi w systemie realizacji programu operacyjnego?
5. Czy dokonano prawidłowych zapisów w rejestrze obciążeń na projekcie?
6. Czy należność została odzyskana w całości lub wycofana w całości/dokonano pomniejszenia kolejnej płatności o całą kwotę podlegającą zwrotowi?
7. Czy poświadczona korekta została prawidłowo przeliczona na euro?

8. Czy nieprawidłowe kwoty zostały wyłączone z rachunków i odpowiednio ujęte w zestawieniu wydatków oraz posiadają odzwierciedlenie w księgach rachunkowych danego roku obrachunkowego?

W wyniku audytu nie stwierdzono ustaleń.

Sporządziła: Kinga Wysocka