

Toruń, 26.11.2021r.

**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 okresie od 6.09.2021 r. do 29.10.2021 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):

1. RPKP.08.01.00-04-0004/18 pn.: „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie wąbrzeskim (IV)”, realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Wąbrzeźnie,
2. RPKP.08.01.00-04-0008/17 pn.: „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych we Włocławku i powiecie włocławskim (III)”, realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy we Włocławku,
3. RPKP.08.01.00-04-0010/18 pn.: „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie żnińskim (IV)”, realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Żninie,
4. RPKP.08.01.00-04-0011/17 pn.: „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie sępoleńskim (III)”, realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Sępólnie Krajeńskim,
5. RPKP.08.01.00-04-0013/18 pn. „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie toruńskim (IV)”, realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy dla Powiatu Toruńskiego w Toruniu,
6. RPKP.08.01.00-04-0016/18 pn.: „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie chełmińskim (IV)”, realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Chełmnie,
7. RPKP.08.01.00-04-0017/18 pn.: „Wsparcie aktywności zawodowej osób bezrobotnych w powiecie świeckim (IV)”, realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Świeciu,
8. RPKP.08.02.01-04-0141/18 pn.: „Kujawsko-Pomorska Akademia Aktywizacji Zawodowej”, realizowanego przez Ośrodek Doskonalenia Kadr SIMP Firma Franszyzingowa Henryk Wojciechowski,
9. RPKP.08.02.01-04-0142/18 pn.: „Akademia Zatrudnienia”, realizowanego przez INVESTHR Cezary Urbański,
10. RPKP.08.02.01-04-0149/18 pn.: „PracujeMy”, realizowanego przez Autojazda Justyna Juszcak.

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. Identyfikacja dokumentu będącego pierwszą informacją o wykryciu przestępstwa 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? *(w odniesieniu do zidentyfikowanej nieprawidłowości [kwoty do odzyskania lub kwoty do wycofania/kwoty, o którą powinien być pomniejszony kolejny wniosek o płatność] oraz w odniesieniu do kwoty odzyskanej lub kwoty wycofanej/kwoty, o którą pomniejszono kolejny wniosek o płatność).*
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 posiadają odzwierciedlenie w księgach rachunkowych danego roku obrachunkowego?

W wyniku audytu nie stwierdzono ustaleń.

Sporządziła: Aleksandra Kaczmarek