

Notatka z kontroli

W dniach od 04.09.2023 r. do 30.10.2023 r. przeprowadzona została w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego kontrola w zakresie audytu operacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 dot. projektu „Sprawne zarządzanie i wdrażanie RPO WK-P w latach 2018-2021”. Kontrolę przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Bydgoszczy nr 0401-ICE/RPO WK-P/15 /2023. Wojewódzki Urząd Pracy w Toruniu jako współrealizator projektu udzielał wyjaśnień w zakresie działań, które realizuje.

Kontrolą objęte zostały czynności z następujących obszarów:

1. Czy operacja wybrana została zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.
2. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.
3. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.
4. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska?
5. Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.
6. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia?
7. Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art.25 i 27 rozporządzenia nr 480/2014.
8. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia nr 1303/20132 i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/20133 — produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy



związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014? (art. 27 ust. 2 pkt c) rozporządzenia nr 480/2014).

9. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013.

Notatkę sporządziła:

Monika Szabat