

Informacja o wynikach audytu systemu zarządzania i kontroli przeprowadzonego przez Instytucję Audytową w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027

Instytucja Audytowa, której funkcję pełni Szef Krajowej Administracji Skarbowej, przeprowadziła w terminie maj - lipiec 2025 r. w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Toruniu audyt systemu zarządzania i kontroli w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027. 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 stwierdzenia luk w systemie (w tym w procedurach) oraz wykrytych odstępstw od procedur.

Zakresem audytu objęto:

- Kontrole zarządcze:
 - Kluczowy wymóg nr 4 - Odpowiednie kontrole zarządcze, w tym odpowiednie procedury sprawdzania spełnienia warunków finansowania niepowiązanego z kosztami oraz uproszczonych form kosztów;
- Audyt tematyczny:
 - Kluczowy wymóg nr 4 – analiza ryzyka w odniesieniu do kontroli zarządczych (zarówno kontroli administracyjnych, jak i kontroli na miejscu) przeprowadzanych przez IZ/IP, zgodnie z art. 74 ust. 2 rozporządzenia 2021/1060;
- Follow-up:
 - Kluczowy wymóg nr 2 – rekomendacji z pierwszego audytu systemu w ramach perspektywy finansowej 2021-2027.

W wyniku przeprowadzonych czynności, kluczowy wymóg 4 w obszarze kontroli zarządczej został oceniony w kategorii 2, tj. system funkcjonuje, potrzebne są jednak pewne usprawnienia. W pozostałym obszarze 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 ostatecznie został zobowiązany się do wprowadzenia usprawnień i wdrożenia wydanych rekomendacji.

Sporządziła: Aleksandra Kaczmarek