



RADA MIASTA PODKOWA LEŚNA

KOMISJA REWIZYJNA

Ul. Akcyjowa 39/41, 05-807 Podkowa Leśna
e-mail: adam.krupa@podkowalesna.pl

Podkowa Leśna 17.05.2013 roku

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miasta Podkowa Leśna
Bogusław Jestadt

Szanowny Panie Przewodniczący,

na posiedzeniu w dniu 15.05.2013 roku członkowie Komisji Rewizyjnej upoważnili mnie do przekazania Panu niniejszej informacji.

Komisja Rewizyjna podczas posiedzenia w dniu 14.04.2013 przeprowadziła konsultację z zaproszonym audytorem w zakresie wykonania audytu zewnętrznego odnośnie inwestycji rozbudowy szkoły samorządowej i budowy hali sportowej.

Po zebraniu szczegółowych informacji w powyższym temacie Komisja uznała za zasadne przeprowadzenie audytu zewnętrznego.

Komisja wzięła pod uwagę kryterium bezstronności do przeprowadzenia rzetelnej oceny realizacji projektu oraz potrzebę posiadania wiedzy z obszaru zasad zarządzania projektem, z udokumentowaną wiedzą w kwestii przepisów budowlanych oraz praktyką z zarządzania finansami publicznymi.

Audyt umożliwi pokazanie obrazu prowadzonych działań i stwierdzenie ich zgodności z kryteriami zarządzania finansami i planowaniem inwestycji (ocena poprawności działań każdym etapie).

Przed zamówieniem audytu Rada Miasta powinna powołać specjalną komisję do doboru kryterium audytu, która posiłkując się doradztwem sformułuje wymagania dla audytora.

Zamysłem audytu nie jest personalne karanie. Celem audytu jest generalnie ustawienie poprawnych praktyk w zarządzaniu.

Zakres przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu powinien dotyczyć sprawdzenia m.in.:

1. Realizacji projektu zgodnie z podpisanymi umowami

2. Prowadzenia ewidencji księgowej dotyczącej realizacji projektu (przejrzystość wydatkowania środków w ramach projektu)
3. Terminowości rozliczania środków finansowych w ramach projektu,
4. Dokumentacji dotyczącej projektu(dokumenty pozwalające prześledzić ścieżkę każdego wydatku)
5. Monitorowania projektu (osiągania celu projektu), raportowania o postępach wdrażania projektu oraz dotrzymania harmonogramu realizacji zadań projektu
6. Ustalenie stanu faktycznego, w tym jego ocena i ewentualne odchylenia, rekomendowane działania naprawcze/usprawniające;
7. Wskazanie zidentyfikowanych w trakcie realizacji projektu problemów wraz z określeniem ich wagi i charakteru,
8. Wskazanie oraz analiza przyczyn i skutków uchybień,
9. Uwagi i wnioski w sprawie usunięcia stwierdzonych uchybień, rekomendacje oraz

Audyt powinien trwać maksymalnie miesiąc.

Komisja Rewizyjna wnosi o zajęcie stanowiska w powyższej sprawie przez pozostałe Komisje.

Z poważaniem

Adam Krupa
Przewodniczący Komisji