



KAPITAŁ LUDZKI
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI
FUNDUSZ SPOŁECZNY



OPINIA

W wyniku przeprowadzonego audytu zewnętrznego projektu nr WND –POKL.06.02.00-12-091/10 pt. „Parasol dla Powodzian” realizowanego w terminie 01.11.2010 r. – 31.07.2012 r. w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Działanie 6.2 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego przez Izbę Przemysłowo – Handlową w Tarnowie na podstawie umowy UDA-POKL.06.02.00.-12-091/10-00 zawartej w dniu 08.11.2010 r. w Krakowie w zakresie stwierdzenia, czy projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu, a wydatki są kwalifikowane wydajemy

opinię pozytywną

Uzasadnienie:

Audyt zewnętrzny obejmował analizę dokumentacji oraz stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazania i rozliczenia otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowanych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania, sprawdzenia sprawozdania z realizacji projektu z uwzględnieniem realizacji przyjętych celów i realizacji postanowień umowy o dofinansowanie projektu.

Za sporządzenie wyżej wymienionych sprawozdań i dokumentów odpowiada Kierownictwo Beneficjenta. Za zapobieganie oszustwom i błędom oraz ich wykrywanie odpowiada Kierownictwo Beneficjenta i osoby sprawujące nadzór.

Naszym zadaniem było wydanie opinii o prawidłowości, rzetelności oraz efektywności projektu pt. „Parasol dla Powodzian”.

Audyt wykorzystania środków unijnych w ramach projektu zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o prawidłowości, rzetelności sprawozdawczości oraz sporządzonej dokumentacji dotyczącej Projektu, z uwzględnieniem w szczególności przedstawionych danych liczbowych oraz mechanizmów zarządzania i kontroli.

Na podstawie przeprowadzonego audytu zewnętrznego w ramach projektu, stwierdzamy, że mechanizmy zarządzania i kontroli, a w szczególności:

- mechanizmy zarządzania i kontroli są zgodne z umową o dofinansowanie Projektu, którego jedną ze stron jest Izba Przemysłowo – Handlowa w Tanowie,
- dokumentacja dotycząca Projektu jest kompletna, rzetelna i odpowiednio zabezpieczona;
- rachunkowość jest prowadzona zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zmianami),
- wydatki przedstawione przez Izbę Przemysłowo – Handlową w Tanowie, jako kwalifikowalne zostały poniesione zgodnie z obowiązującym prawem oraz zasadami Projektu,
- wnioski o płatność zawierają rzetelne i prawdziwe dane,
- usługi zostały prawidłowo odebrane i zweryfikowane przez Izbę Przemysłowo – Handlową w Tanowie, – zarówno pod względem zgodności jak i faktycznym wykonaniem prac oraz postanowieniami umów zawartych z wykonawcami.
- działania przewidziane we wniosku o dofinansowanie realizacji projektu zostały rzeczywiście podjęte,
- wskaźniki rezultatów i produktów są osiąganе,
- wydatki wykazane w badanych dokumentach zostały rzeczywiście poniesione,
- monitorowanie projektu jest zgodne z umową o dofinansowanie i wytycznymi,
- ewaluacja projektu realizowana jest zgodnie z przyjętymi zasadami,
- Izba Przemysłowo – Handlowa w Tanowie prawidłowo raportuje o postępach wdrażania projektu,

- harmonogram realizacji zadań w ramach projektu jest dotrzymany,
- promocja i wizualizacja projektu jest zgodna z umową o dofinansowanie projektu i wytycznymi.

W wyniku przeprowadzonego audytu stwierdzamy, że nie istnieje zagrożenie dla realizacji projektu.

BIEGŁY REWIDENT
wpisany na listę pod pozycją 10569
A. Kaźmirek
mgr Aneta Kaźmirek

AUDYTOR WĘWNETRZNY
Przemysław Ura
mgr Przemysław URA
upr. 1527/2004

.....
Podpis audytorów

ASYSTENT AUDYTORA
Paweł Frankiewicz
Paweł Frankiewicz

Wieliczka 24.01.2012 r.

AUDITORES
Pracownia Doradztwo Prawne i Gospodarcze
Przemysław Ura
32-020 Wieliczka, Siercza 370
tel. 502-378-952
KRS 000021198-18 REGON 120105513