

PROGRAM ZADANIA AUDYTOWEGO

Temat zadania audytowego: Realizacja udzielania zamówień publicznych przez jednostki organizacyjne Gminy Miasta Tarnowa

Nr zadania audytowego: MAW – 0942/3/2008

Jednostki audytowane: Pałac Młodzieży w Tarnowie

Tarnowskie Centrum Kultury

Tarnowski Ośrodek Sportu i Rekreacji

Zarząd Komunikacji Miejskiej

Targowiska Miejskie

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

z up. PREZYDENTA MIASTA

Sporządził: Agnieszka Fela

Data i podpis: 28.05.2008r.

Agnieszka Fela
Miejski Audytor Wewnętrzny

Łączna liczba przyznanych dni (wg planu audytu)	30 osobodni
Planowany czas trwania zadania audytowego	28 maja – 31 sierpnia 2008r.
Planowany termin sporządzenia sprawozdania z przeprowadzenia audytu wewnętrznego	18 sierpnia 2008r.
Planowany termin przedstawienia ostatecznego sprawozdania z przeprowadzenia audytu wewnętrznego	31 sierpnia 2008r.
Cel zadania audytowego	Celem zadania audytowego jest ocena systemów zarządzania i kontroli w procesie realizacji zamówień publicznych przez jednostki organizacyjne Gminy Miasta Tarnowa w celu dostarczenia Prezydentowi racjonalnego zapewnienia, że: 1) przyjęte w jednostkach procedury i rozwiązania wewnętrzne są zgodne z obowiązującymi przepisami prawa, 2) funkcjonujący system kontroli wewnętrznej gwarantuje zgodny z zasadami i prawidłowo zorganizowany sposób postępowania w sprawach o udzielanie zamówień publicznych, 3) ustanowione mechanizmy kontroli wewnętrznej są przestrzegane i skuteczne. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości, celem zadania jest przedstawienie uwag i wniosków dotyczących usprawnienia funkcjonowania systemu.

Zakres zadania audytowego przedmiotowy i podmiotowy	Zakres przedmiotowy: 1. Przyjęte w formie dokumentu regulacje wewnętrzne definiujące zasady funkcjonowania systemu udzielania zamówień publicznych w wyszczególnionych jednostkach organizacyjnych Gminy Miasta Tarnowa i ich zgodność z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych /Dz. U. z 2007r. Nr 223, poz. 1655/. 2. Mechanizmy kontroli wewnętrznej w obszarze udzielania zamówień publicznych, określone w regulacjach wewnętrznych, zakresach obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień. 3. Organizacja procesu postępowania o udzielenie zamówienia: a) planowanie zamówień publicznych b) powoływanie komisji przetargowej c) przygotowanie postępowania d) specyfikacja istotnych warunków zamówienia e) wybór trybu udzielania zamówień f) obowiązkowe ogłoszenia g) wybór najkorzystniejszej oferty h) kontrola i nadzór nad postępowaniami o udzielenie zamówienia 4. Dokumentacja przetargowa postępowań przeprowadzanych na zasadach określonych przepisami Prawa Zamówień Publicznych 5. Zgodność postępowań z zasadami udzielania zamówień publicznych Badaniem zostaną objęte postępowania dotyczące przygotowywania i udzielania zamówień publicznych w okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2007r. Zakres podmiotowy: Audytem wewnętrznym objęte zostały następujące jednostki organizacyjne: Pałac Młodzieży w Tarnowie Tarnowskie Centrum Kultury Tarnowski Ośrodek Sportu i Rekreacji Zarząd Komunikacji Miejskiej Targowiska Miejskie Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
Metodyka audytu (planowane techniki przeprowadzania zadania audytowego, problemy, na które należy zwrócić szczególną uwagę w badaniach, rodzaj dokumentów niezbędnych do dokonania ustaleń i sposób ich badania)	Techniki przeprowadzania zadania audytowego: 1. Badanie dokumentów 2. Wywiady (rozmowy) z kierownictwem i pracownikami 3. Obserwacja Rodzaje dokumentów wykorzystywanych podczas zadania audytowego: 1. Lista kontrolna (Organizacja systemu zamówień publicznych) 2. Kwestionariusz kontroli wewnętrznej (Ocena systemu kontroli wewnętrznej) 3. Testy zgodności 4. Kwestionariusz samooceny
Imię i nazwisko audytora wewnętrznego i osób uczestniczących w zadaniu audytowym	Marta Komorowska – Dyrektor Pałacu Młodzieży w Tarnowie Anna Lasota – Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tarnowie Tomasz Kapturkiewicz – Dyrektor Tarnowskiego Centrum Kultury Edward Rusnarczyk – Dyrektor Tarnowskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji Krzysztof Kluza – Dyrektor Zarządu Komunikacji Miejskiej w Tarnowie Jacek Chrobak – Dyrektor Targowisk Miejskich w Tarnowie Agnieszka Fela – Miejski audytor wewnętrzny