

# Rekrutacja na usługi audytu

## w ramach projektu „Małopolski Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej - Subregion Podhalański”

Fundacja Rozwoju Regionu Rabka ogłasza rekrutację na bezpłatne usługi audytu w ramach realizowanego projektu „Małopolski Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej – Subregion Podhalański”.

Obszary tematyczne prowadzonych audytów wg zapotrzebowania Podmiotów Ekonomii Społecznej - w szczególności:

### **a) Obszar audytu finansowego ma w szczególności obejmować sprawdzenie czy:**

- 1) organizacja posiada opracowaną politykę rachunkowości – czy była aktualizowana i kiedy,
- 2) organizacja posiada zatwierdzony plan kont, adekwatny do potrzeb zarządczych, z wyodrębnieniem konta:
  - kosztów administracyjnych,
  - kosztów działalności statutowej w podziale na odpłatną i nieopłatną,
- 3) organizacja posiada wyodrębnione konta przychodów w podziale na rodzaje prowadzonej działalności,
- 4) dokonywana jest kontrola dokumentów księgowych,
- 5) przeprowadzane są cykliczne i systematyczne inwentaryzacje rzeczywistego stanu aktywów i pasywów,
- 6) księgi rachunkowe są prowadzone w sposób umożliwiający przygotowywanie sprawozdań finansowych,
- 7) organizacja sporządza sprawozdanie finansowe i przekazuje je zgodnie z kalendarzem odpowiednim organom,
- 8) osoba prowadząca księgi ma odpowiednie kwalifikacje? Czy zna specyfikę organizacji?
- 9) zarząd uzgadnia decyzje finansowe z księgowym,
- 10) czy zarząd organizacji ma świadomość obowiązków i odpowiedzialności w zakresie prowadzenia rachunkowości?

### **b) Obszar audytu prawnego ma w szczególności obejmować sprawdzenie czy:**

- 1) organizacja posiada w przepisach wewnętrznych szczegółowe uregulowanie w zakresie wyboru wykonawców w ramach działalności statutowej,
- 2) organizacja posiada szczegółowe uregulowania w zakresie wyboru wykonawców w ramach działalności projektowej, czy są one zgodne z obowiązującymi wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w realizowanych projektach,
- 3) organizacja posiada w przepisach wewnętrznych szczegółowe uregulowanie w zakresie powierzonych zadań poszczególnym członkom zarządu,
- 4) organizacja posiada w przepisach wewnętrznych szczegółowe uregulowanie w zakresie reprezentacji i upoważnień do podpisywania dokumentów,
- 5) organizacja posiada własne/opracowane przez siebie i na własne potrzeby wzory umów do wykorzystania,
- 6) organizacja korzysta z pomocy/konsultacji prawnika przy tworzeniu umów,
- 7) organizacja posiada dostęp i korzysta z „bazy wiedzy”, np. strony internetowej Sejmu, programu „Lex”, innych wiarygodnych i aktualizowanych źródeł,

- 8) w organizacji funkcjonują już standardy w obszarach działalności statutowej i administracyjnej,
- 9) w organizacji były podejmowane próby wprowadzenia ogólnie obowiązujących procedur, a jeżeli tak to z jakim skutkiem,
- 10) organizacja posiada ściśle określony tryb i formę rejestracji nowych procedur,
- 11) organizacja posiada profesjonalnie funkcjonujący, sprawdzony system ewidencji i archiwizacji dokumentów.

**c) Obszar audytu biznesowego ma w szczególności obejmować:**

- 1) sprawdzenie czy w organizacji są przyjęte roczne lub wieloletnie programy/strategie,
- 2) sprawdzenie czy organizacja dysponuje raportami, badaniami, opracowaniami związanymi diagnozą prowadzonej działalności,
- 3) sprawdzenie jak rozpoznane są potrzeby i problemy biznesowe PES,
- 4) czy opracowano biznes plan,
- 5) czy skutecznie prowadzone jest wsparcie dla PES w procesie pozyskiwania finansowego zwrotnego,
- 6) czy opracowano plan naprawczy dla PES,
- 7) czy prowadzone są działania w zakresie planu strategicznego, tworzenie planu rozwoju i /lub koncepcja zwiększenia wolumenu sprzedaży,
- 8) ocena wsparcia podmiotu ekonomii społecznej w procesie budowania powiązań kooperacyjnych, negocjacji z klientami, partnerami, dostawcami, personelem lub/i interesariuszami.

**d) Obszar audytu marketingowego ma w szczególności obejmować:**

- 1) ocenę planu marketingowego,
- 2) ocenę misji podmiotu,
- 3) ocenę celów strategicznych i kluczowych zadań,
- 4) ocenę instrumentów marketingowych,
- 5) ocenę zgodności form organizacyjnych z celami,
- 6) ocenę organizacji marketingu,
- 7) ocenę wydajności i rentowność marketingu.

Do udziału zapraszamy przedstawicieli Podmiotów Ekonomii Społecznej (w tym m. in. organizacji pozarządowych, spółdzielni socjalnych) zarejestrowanych na terenie powiatów: nowotarski, tatrzański i suski województwa małopolskiego. **Jeden Podmiot Ekonomii Społecznej może skorzystać maksymalnie z dwóch rodzajów audytu.**

**Zgłoszenia będą przyjmowane w terminie od: 14.03.2019 r. do 29.03.2019 r. w godz. 8:00 – 16:00 w Biurze Inkubatora: ul. Orkana 20f/1, 34-700 Rabka-Zdrój oraz drogą mailową: [mmalina-pachacz@frrr.pl](mailto:mmalina-pachacz@frrr.pl).**

**Szczegółowe informacje można uzyskać pod nr tel. 18 26 77 739 w. 32.**

Projekt pt. „Małopolski Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej – Subregion Podhalański” jest realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego 2014-2020, Oś priorytetowa IX „Region Spójny Społecznie”, Działanie 9.3. „Wsparcie Ekonomii Społecznej”.