

ZAŁĄCZNIK NR 1- OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

1. Zakres audytu:
Przeprowadzenie audytu działalności statutowej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz. U z 2011 r., Nr 207, poz. 1237) w związku z art. 34 ust. 2 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 roku o zasadach finansowania nauki (Dz.U.2010 Nr 96, poz.615, wraz z późn. zm.). dla następujących jednostek:
Wydział Wychowania Fizycznego, Sportu i Rehabilitacji w Poznaniu
Wydział Turystyki i Rekreacji w Poznaniu
Zamiejscowy Wydział Kultury Fizycznej w Gorzowie Wlkp.
2. Audyt jednostki obejmuje sprawdzenie działalności każdej z powyższych jednostek w jednym roku z okresu 3 lat poprzedzających rok przeprowadzenia audytu, wybranym przez audytora na podstawie przeprowadzonej przez niego analizy ryzyka audytowanej jednostki.
3. Audyt jednostki obejmuje sprawdzenie:
 - 1) podstaw prawnych jej działalności;
 - 2) poprawności polityki rachunkowości;
 - 3) realizacji planu rzeczowo-finansowego oraz budżetu;
 - 4) rzetelności danych zawartych we wnioskach o przyznanie środków finansowych na działalność statutową;
 - 5) sposobu dokumentowania i zatwierdzania wyników prowadzonych badań naukowych lub prac rozwojowych;
 - 6) przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
 - 7) poprawności ewidencji księgowej;
 - 8) wyodrębnienia w ewidencji księgowej wydatków realizowanych ze środków finansowych na działalność statutową;
 - 9) celowości i zasadności wydatków sfinansowanych ze środków finansowych na działalność statutową;
 - 10) funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej;
 - 11) realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.
4. Audytor zobowiązany jest sporządzić sprawozdanie wraz z opinią z przeprowadzonego audytu zgodnie z wymaganiami Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 29 września 2011 r. w sprawie przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę (Dz. U z 2011 r., Nr 207, poz. 1237).
5. Wysokość otrzymanych dotacji na działalność statutową w poszczególnych latach podlegających audytowi zawiera załącznik nr 1 do zapytania ofertowego.

Dotacja na utrzymanie potencjału badawczego w PLN

rok Wydział	2011	2012	2013	2014
Wychowania Fizycznego, Sportu i Rehabilitacji	679 872,00	613 680,00	572 910,00	563 060,00
Turystyki i Rekreacji	96 195,00	95 830,00	94 910,00	100 270,00
Kultury Fizycznej w Gorzowie Wlkp.	107 830,00	128 840,00	122 220,00	128 880,00
Razem	883 897,00	838 350,00	790 040,00	792 210,00

Dotacja na utrzymanie specjalnego urządzenia badawczego w PLN.

rok Wydział	2011	2012	2013	2014
Wychowania Fizycznego, Sportu i Rehabilitacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Turystyki i Rekreacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Kultury Fizycznej w Gorzowie Wlkp.	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Dotacja celowa na prowadzenie badań naukowych lub prac rozwojowych oraz zadań z nimi związanych, służących rozwojowi młodych naukowców oraz uczestników studiów doktoranckich, finansowanych w wewnętrznym trybie konkursowym w PLN.

rok	2011	2012	2013	2014
Wydział				
Wychowania Fizycznego, Sportu i Rehabilitacji	315 703,00	359 200,00	287 700,00	295 290,00
Turystyki i Rekreacji	18 836,00	0,00	4 230,00	0,00
Kultury Fizycznej w Gorzowie Wlkp.	0,00	4 250,00	69 390,00	54 100,00
Razem	334 539,00	363 450,00	361 320,00	349 390,00