

Oferta na przeprowadzenie audytu

Biuro Diakonie Katastrophenhilfe w Berlinie (DKH) poszukuje audytorów do przeprowadzenia audytu sprawozdań finansowych projektu „Wielofunkcyjna pomoc pieniężna dla znajdujących się w trudnej sytuacji uchodźców uciekających z Ukrainy”, realizowanego w Polsce. Audyt wymaga przeglądu dokumentów w Warszawie, a także spotkania online z zespołem w Berlinie.

Zadania do wykonania:

1. Przedstawienie opinii, czy sprawozdanie finansowe dotyczące badanego projektu daje prawdziwy i rzetelny obraz jego aktywów i sytuacji finansowej oraz wyników działań podjętych w jego ramach.
2. Rozważenie przy wydaniu opinii i przedstawienie w raporcie następujących kwestii:
 - czy zleceniodawca projektu prowadził odpowiednią dokumentację księgową;
 - czy sprawozdanie finansowe zleceniodawcy projektu jest zgodne z zapisami księgowymi i deklaracjami;
 - czy fundusze z DKH zostały wykorzystane zgodnie z celem ich przeznaczenia;
 - czy audytorzy uzyskali wszystkie informacje i wyjaśnienia, które uznali za niezbędne dla celów przeprowadzenia audytu.

Wymagania na koniec zadania:

- Raport/opinia audytora, w tym oświadczenie o zgodności w zakresie przeznaczenia środków DKH.
- Zaudytowane sprawozdanie finansowe rozpatrywanego projektu
 - bilans, rachunek dochodów i wydatków zleceniodawcy projektu, jeśli ma to znaczenie w danym kontekście projektu;
 - rachunek wpływów i płatności / rachunek przepływów pieniężnych projektu, w tym bilans otwarcia i zamknięcia funduszy celowych oraz porównanie planu ze stanem faktycznym / raport rozbieżności z zatwierdzonym budżetem.
- List do zarządu (jeśli ma to znaczenie w danym kontekście projektu), zawierający uwagi dotyczące realizacji rekomendacji z poprzedniego roku oraz nowych rekomendacji.
- Uwagi do rachunków (jeśli ma to znaczenie w danym kontekście projektu):
 - a) wykaz dochodów/wpływów według pochodzenia/źródła;
 - b) transakcje walutowe (w tym badanie transakcji wymiany);
 - c) wykaz wszystkich rachunków bankowych w kraju i za granicą;
 - d) wykaz i wyjaśnienia dotyczące długów / należności związanych z dłużnikami, kwot, przyczyn i czasu powstania;

- e) wykaz i wyjaśnienie zobowiązań wobec wierzycieli, kwot, przyczyn i czasu powstania, w tym salda funduszy celowych według pochodzenia/przeznaczenia;
- f) oświadczenie o aktywach, w szczególności dowody na nowe nabycia i zgodność z zatwierdzeniem przez DKH, jeśli ma zastosowanie (np. budynki, pojazdy);
- g) roszczenia prawne pracowników do odpraw i emerytur.

Dokumenty wymagane do zgłoszenia się:

- regulamin lub dokument potwierdzający status prawny
- ostatnie zeznanie podatkowe / NIP
- dowód członkostwa w krajowym stowarzyszeniu biegłych księgowych
- uprawnienia publicznego biegłego rewidenta
- profil firmy
- oferta techniczna z dowodem odpowiedniego doświadczenia w dziedzinie pomocy humanitarnej firmy i personelu odpowiedzialnego za audyt **(maksymalnie 50 stron)**
- oferta finansowa zawierająca zestawienie wszystkich powiązanych kosztów
- lista obsługiwanych klientów z organizacji pozarządowych w regionie projektu będzie dodatkowym atutem

Zgłoszenia

Zgłoszenia prosimy przesyłać do 15 kwietnia 2024 r. na adres franziska.uhlen@diakonie-katastrophenhilfe.org oraz do wiadomości hatem.efe@diakonie-katastrophenhilfe.org i diakonia-kosciola@diakonia.org.pl. **Proszę unikać załączników większych niż 15 GB.**