



SKARBNIK MIASTA STOLECZNEGO WARSZAWY

ul. Kredytowa 3 00-956 Warszawa
tel. 22 443 28 00, 22 443 28 01, faks 22 443 28 02
e-mail: skarbnik@m.um.warszawa.pl, www.um.warszawa.pl

Warszawa, 2021.03.09

Znak sprawy: KK 4.3035.2021 17 JKO

Pani/Pan
Dyrektor Biura
Urzędu m.st. Warszawy

w sprawie: badania skonsolidowanego bilansu m.st. Warszawy za 2020 r.

Szanowni Państwo,

W związku z przygotowaniem do badania skonsolidowanego bilansu m.st. Warszawy za 2020 r. informuję, że zostały ustalone z biegłym rewidentem badającym skonsolidowany bilans m.st. Warszawy firmą POL-TAX 2 Sp. z o.o. – (członek Konsorcjum) zasady badania skonsolidowanego bilansu m.st. Warszawy.

Wobec powyższego zobowiązuję do wykonania następujących zadań przez biegłych rewidentów badających sprawozdania finansowe jednostek, których bilanse wchodzi w skład skonsolidowanego bilansu m.st. Warszawy (tj. instytucji kultury, SP ZOZ-ów i spółek):

1. Przeprowadzenie badania pakietu konsolidacyjnego sporządzonego według wzoru i zasad opracowanych przez m.st. Warszawa pod kątem ich zgodności ze zbadanym sprawozdaniem finansowym jednostki.
2. Współpracowanie z biegłym rewidentem przeprowadzającym badanie skonsolidowanego bilansu m.st. Warszawy (dalej: „biegły rewident grupy”) poprzez:
 - a) Przedstawienie biegłemu rewidentowi grupy wniosków z przeprowadzonego badania pakietu konsolidacyjnego poprzez uzupełnienie wymaganych przez biegłego rewidenta grupy dokumentów w określonej formie i w określonym czasie, tj. zgodnie z przygotowanymi przez biegłego rewidenta grupy wytycznymi audytu,
 - b) Przeprowadzenie przeglądu zdarzeń po dacie bilansu tj. zdarzeń do dnia 30 września roku następującego po dniu bilansowym badanego roku obrotowego w celu złożenia oświadczenia, którego wzór zostanie przekazany do biegłego jednostki bezpośrednio przez biegłego rewidenta grupy,
 - c) Przekazanie biegłemu rewidentowi grupy dokumentów, o których mowa w pkt. a) w formie plików pdf podpisanych kwalifikowanym podpisem elektronicznym na wskazany przez biegłego rewidenta grupy adres mailowy,
 - d) Udostępnienie na życzenie biegłego rewidenta grupy dokumentacji roboczej z badania sprawozdania finansowego oraz pakietu konsolidacyjnego przez biegłego jednostki,
 - e) Udzielanie biegłemu rewidentowi grupy dodatkowych wyjaśnień na jego ewentualne pytania dotyczące przeprowadzonego przez biegłego jednostki badania sprawozdania finansowego i pakietu konsolidacyjnego, które mogą się pojawić w trakcie badania skonsolidowanego bilansu m. st. Warszawy

Jednocześnie zobowiązuję Państwa do przekazania ww. zadań do realizacji nadzorowanym jednostkom.

Z wyrazami szacunku

Mirosław
Wojciech
Czekaj

Elektronicznie podpisany
przez Mirosław Wojciech
Czekaj
Data: 2021.03.09
16:48:19 +01'00'