

SZCZEGÓŁOWY OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA (SOPZ)

na usługę biegłego rewidenta na potrzeby rozliczania transz dotacji celowej z Ministerstwa Rozwoju

I. Przedmiot zamówienia: Usługa biegłego rewidenta na potrzeby rozliczania transz dotacji celowej na realizację zadania polegającego na przeprowadzeniu konkursu dotacji na opracowanie albo aktualizację programów rewitalizacji przez gminy zlokalizowane na terenie województwa podkarpackiego, zgodnie z umową nr DPT/BDG-II/POPT/125/15 zawartą 23 grudnia 2015 r. pomiędzy Ministrem Rozwoju a Województwem Podkarpackim. Minister przekazał Województwu dotację celową na wsparcie gmin w opracowaniu albo aktualizacji programów rewitalizacji. Źródłem finansowania udzielonych dotacji jest Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014-2020, zatwierdzony decyzją wykonawczą Komisji Europejskiej z dnia 9 grudnia 2014 r. nr C(2014) 9550 przyjmującą niektóre elementy programu operacyjnego „Pomoc Techniczna 2014-2020” do wsparcia z Funduszu Spójności w ramach celu „Inwestycje na rzecz wzrostu zatrudnienia” w Polsce. Kwota dotacji celowej (przeznaczona na realizację zadania) przewidziana jest w wysokości do 5 560 000 PLN. Łączny wkład własny Urzędu Marszałkowskiego i wspartych gmin przewidziano w wysokości 618 000 PLN. Dotacja celowa będzie wypłacana w transzach. W ramach projektu trwającego od podpisania umowy tj. 23 grudnia 2015 roku do 31 grudnia 2017 roku, zaplanowano 7 transz dotacji z Ministerstwa Rozwoju (w okresie od 2016 r. do 2018 r.). Biegły rewident będzie zobowiązany do zweryfikowania i zatwierdzenia sprawozdań wraz z zestawieniem dokumentów księgowych, co zostanie potwierdzone protokołem z przeprowadzonej badania. Należności będą dokonywane każdorazowo za prawidłowo wykonane badanie sprawozdania potwierdzone protokołem z badania sprawozdania okresowego/rocznego z realizacji zadania. W przypadku zmiany sprawozdania przez Zamawiającego w następstwie uwag Instytucji Zarządzającej POPT 2014-2020, Wykonawca jest zobowiązany do aktualizacji/zmiany protokołu z badania biegłego rewidenta dotyczącego zamienianego sprawozdania na zasadach jak dla nowego protokołu bez zmiany wynagrodzenia.

II. Zakres prac obejmuje:

1. Weryfikacja i zatwierdzenie sprawozdań okresowych wraz z zestawieniem dokumentów księgowych – przewiduje się 3 sprawozdania po rozliczeniu 3 transz

w 2016 r., 2 sprawozdania po rozliczeniu 2 transz w 2017 r., łącznie 5 sprawozdań okresowych;

2. Weryfikacja i zatwierdzenie sprawozdania rocznego za 2016 r. (1 sprawozdanie roczne);

3. Weryfikacja i zatwierdzenie sprawozdania końcowego z realizacji projektu (dopuszcza się, że sprawozdania z rozliczenia ostatniej transzy będzie jednocześnie sprawozdaniem rocznym (1 sprawozdanie końcowe)).

Łącznie zakłada się do 7 sprawozdań.

Każde badanie sprawozdań będzie potwierdzone protokołem z badania biegłego rewidenta zgodnie z załączonym wzorem (załącznik nr 1 do SOPZ). Badanie ma polegać na przedstawieniu pisemnej oceny biegłego rewidenta wraz z jego protokołem potwierdzającym czy część finansowa sprawozdania jest prawidłowa. Biegły rewident potwierdza, że kwota przedstawiona do rozliczenia w sprawozdaniu jest zgodna z dokumentami źródłowymi (fakturami/rachunkami/umowami) oraz dokumentami potwierdzającymi dokonanie płatności (przelewy), czy wydatki zostały prawidłowo zaklasyfikowane do kategorii wydatków bieżących. Badanie dotyczy również sprawdzenia procedury i trybu zamówień publicznych zrealizowanych w ramach okresu sprawozdawczego podlegającego kontroli przez biegłego rewidenta.

Sprawozdania finansowe będą okresowo przedkładać Ministerstwu Rozwoju przez Województwo Podkarpackie. Każde sprawozdanie będzie rozliczeniem wykorzystania środków dotacji w ramach umowy (załącznik nr 2 wzór sprawozdania). Do sprawozdania zostanie dołączony wykaz poniesionych wydatków, który będzie obejmował średnio około od 15 do 20 pozycji m.in.: wynagrodzenie zespołu realizującego projekt, dyspozycje wypłaty dotacji dla gmin województwa, koszty biegłego rewidenta, koszty eksperta, organizacja spotkań (catering + koszty wynajmu sali).

Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmniejszenia łącznej ilości sprawozdań finansowych (nie mniej niż 6), terminów przekazywania sprawozdań, zmiany zakresu sporządzanych sprawozdań.

III. Termin realizacji:

- Województwo składa sprawozdanie okresowe niezwłocznie po zrealizowaniu zakresu finansowo-rzeczowego umożliwiającego wystąpienie o kolejną transzę dotacji celowej. Transze będą wypłacane w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia zatwierdzenia sprawozdania przez Ministerstwo Rozwoju. Warunkiem wypłaty kolejnej transzy jest

rozliczenie wykorzystania co najmniej 80% dotychczas otrzymanych środków. Terminy sprawozdań okresowych zostaną ustalone w drodze kontaktów roboczych z odpowiednim wyprzedzeniem;

- Województwo jest zobowiązane do przygotowania i złożenia, w terminie 21 dni od zakończenia roku kalendarzowego sprawozdania rocznego za dany rok zawierającego rozliczenie wykorzystania środków otrzymanych w danym roku. Województwo sporządza sprawozdanie zgodnie ze wzorem określonym w załączniku nr 5 do Regulaminu konkursu dotacji. Termin zakończenia badania sprawozdania rocznego określa się na 15 stycznia 2017 r.;

- Województwo jest zobowiązane do przygotowania i złożenia sprawozdania końcowego z wykonania zadania, w terminie 21 dni od dnia upływu terminu zakończenia realizacji Zadania. Termin zakończenia badania sprawozdania końcowego ustala się na 15 stycznia 2018 r.

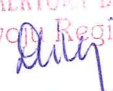
IV. Zamówienie poniżej 30 tysięcy euro.

V. Koszt zamówienia

Całkowity koszt realizacji zamówienia nie powinien przekroczyć **24.458,32** PLN brutto, a zamówienie publiczne będzie realizowane na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 Nr 113, poz. 759 z późn. zm.).

Załączniki.

1. Wzór sprawozdania okresowego/końcowego
2. Wzór protokołu z badania sprawozdania okresowego/rocznego z realizacji zadania

Z-CA DYREKTORA DEPARTAMENTU
Rozwoju Regionalnego

Danuta Cichoń