



Fundusze
Europejskie
Pomoc Techniczna



Rzeczpospolita
Polska

PODKARPACKIE

Unia Europejska
Fundusz Spójności



Załącznik nr 1 do Zaproszenia do złożenia oferty

SZCZEGÓŁOWY OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA (SOPZ)

na usługę biegłego rewidenta na potrzeby rozliczenia transz dotacji celowej z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej

I. Przedmiot zamówienia: Usługa biegłego rewidenta na potrzeby rozliczania transz dotacji celowej na realizację *Zadania polegającego na wzmocnieniu zdolności gmin do programowania i wdrażania działań rewitalizacyjnych*, zgodnie z umową nr DPT/BDG-II/POPT/9/20 zawartą w dniu 10 lutego 2020 r. pomiędzy Skarbem Państwa – Ministrem Funduszy i Polityki Regionalnej (MFIPR) a Województwem Podkarpackim. Minister przekazał Województwu dotację celową na wzmocnienie zdolności JST do programowania i wdrażania działań rewitalizacyjnych, zwłaszcza w zakresie dostępności w rewitalizacji, zarządzania, włączenia społecznego, wykorzystania narzędzi ustawowych oraz wypracowanie i wdrożenie systemu monitorowania rewitalizacji w gminach i na poziomie regionów. 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 924 174,00 PLN. Łączny wkład własny Urzędu Marszałkowskiego przewidziano w wysokości 102 686,00 PLN. Dotacja celowa będzie wypłacana w transzach. Projekt trwa od 1 stycznia 2020 r. (rozpoczęcie okresu realizacji) do 31 grudnia 2021 r. (data zakończenia realizacji projektu), zaplanowano 5 transz dotacji z MFIPR (w okresie od 2020 r. do 2021 r.). Biegły rewident będzie zobowiązany do zweryfikowania i zatwierdzenia sprawozdań wraz z zestawieniem dokumentów księgowych, co zostanie potwierdzone protokołem z przeprowadzonego badania. Należności będą dokonywane każdorazowo za prawidłowo wykonane badanie sprawozdania potwierdzone protokołem z badania sprawozdania okresowego/rocznego/końcowego 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. W przypadku wydłużenia realizacji projektu w następstwie zmian



do umowy pomiędzy MFiPR a Województwem Podkarpackim, Wykonawca jest zobowiązany do realizacji zamówienia dodatkowego zgodnie pkt. II ust. 2.

II. Zakres prac obejmuje:

1. Zamówienie podstawowe

- a) Weryfikacja i zatwierdzenie sprawozdań okresowych wraz z zestawieniem dokumentów księgowych – przewiduje się 1 sprawozdanie w 2020 r., 1 sprawozdanie w 2021 r., łącznie 2 sprawozdania okresowe;
- b) Weryfikacja i zatwierdzenie sprawozdania rocznego za 2020 r. (1 sprawozdanie roczne);
- c) Weryfikacja i zatwierdzenie sprawozdania końcowego z realizacji projektu (1 sprawozdanie końcowe).

Łącznie zakłada się do 4 sprawozdań.

2. Zamówienie dodatkowe

- a) Weryfikacja i zatwierdzenie dodatkowego sprawozdania rocznego za 2021 r. (sprawozdanie roczne).

Konieczność realizacji zamówienia dodatkowego uzależniona będzie od potencjalnego wydłużenia realizacji projektu w ramach umowy nr DPT/BDG-II/POPT/9/20 zawartej w dniu 10 lutego 2020 r. pomiędzy MFiPR a Województwem Podkarpackim. Zmiana w zakresie wydłużenia realizacji projektu możliwa jest po otrzymaniu stosownej informacji pisemnej z MFiPR. Zamawiający zobowiązany jest do niezwłocznego przekazania informacji Wykonawcy, w tym ustalenia terminu realizacji sprawozdania rocznego za 2021 r. (1 szt.)

W ramach zamówienia dodatkowego zakłada się jedno sprawozdanie.

Zamawiający zastrzega sobie prawo do łącznej liczby sprawozdań: maksymalnie 5 szt.

Każde badanie sprawozdania będzie potwierdzone protokołem z badania biegłego rewidenta zgodnie z załączonym wzorem (załącznik nr 2 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 itp.) oraz dokumentami potwierdzającymi dokonanie płatności (przelewy), czy wydatki zostały prawidłowo zaklasyfikowane do kategorii wydatków bieżących, jak również potwierdza kwalifikowalność wydatków zgodnie z budżetem projektu oraz obowiązującymi regulacjami dotyczącymi wydatkowania środków finansowych w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2014 – 2020. Badanie dotyczy również sprawdzenia procedury i trybu zamówień publicznych zrealizowanych w ramach okresu sprawozdawczego podlegającego kontroli przez biegłego rewidenta. W zakresie wypłaty



wynagrodzeń w postaci dodatków specjalnych biegły rewident potwierdza prawidłowość przekazania środków dla pracowników jednostek podległych województwa podkarpackiego wchodzących w skład Zespołu realizującego projekt oraz czy zostały one wypłacone zgodnie z budżetem projektu.

Sprawozdania finansowe będą okresowo przedkładane MFiPR przez Województwo Podkarpackie. Każde sprawozdanie będzie rozliczeniem wykorzystania środków dotacji w ramach umowy (załącznik nr 1 wzór sprawozdania). Do sprawozdania zostanie dołączony wykaz poniesionych wydatków, który będzie obejmował średnio około od 90 do 100 pozycji m.in.: wynagrodzenie w postaci dodatków specjalnych dla Zespołu realizującego projekt (tj. pracownicy Urzędu Marszałkowskiego oraz pracownicy jednostek podległych województwa podkarpackiego), koszty biegłego rewidenta, koszty eksperta, koszty organizacji szkoleń/seminarium/ konferencji/warsztatów/wyjazdu studyjnego, koszty podróży służbowych pracowników (delegacje), koszty opracowania ekspertyzy. Liczba dokumentów księgowych będzie ulegać zmianie, tj. zmniejszeniu lub zwiększeniu w zależności od stopnia realizacji projektu, w tym wartości rozliczanych transz.

Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany terminów przekazywania sprawozdań, zakresu sporządzanych sprawozdań.

Zamawiający zastrzega sobie prawo do:

- zmniejszenia łącznej ilości sprawozdań finansowych (nie mniej niż 2),
- zwiększenia ilości sprawozdań finansowych w przypadku wydłużenia realizacji projektu (jedno sprawozdanie roczne za 2021 r.).

III. Termin realizacji:

- Województwo składa sprawozdanie okresowe niezwłocznie po zrealizowaniu zakresu finansowo-rzeczowego umożliwiające wystąpienie o kolejną transze dotacji celowej. Transze będą wypłacane w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia zatwierdzenia sprawozdania przez MFiPR. Warunkiem wypłaty kolejnej transzy jest rozliczenie wykorzystania co najmniej 80% dotychczas otrzymanych środków. Terminy sprawozdań okresowych zostaną ustalone w drodze kontaktów roboczych;
- 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 3 do umowy dotacji.



Fundusze
Europejskie
Pomoc Techniczna



Rzeczpospolita
Polska

PODKARPACKIE

Unia Europejska
Fundusz Spójności



Sprawozdania rocznego nie składa się, w przypadku gdy w danym okresie przypada złożenie sprawozdania końcowego. Termin zakończenia badania sprawozdania rocznego określa się na 15 stycznia 2021 r.

W sytuacji wydłużenia realizacji projektu protokół z badania sprawozdania za 2021 r. (w ramach zamówienia dodatkowego), zostanie przekazany Zamawiającemu do dnia 14 stycznia 2022 r.

Terminy sprawozdań rocznych (w tym w ramach zamówienia dodatkowego) zostanie ustalony w drodze kontaktów roboczych.

- 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 określa się na 31 grudnia 2021 r.

W przypadku wydłużenia realizacji projektu termin badania sprawozdania końcowego zostanie ustalony w drodze kontaktów roboczych z Wykonawcą.

IV. Zamówienie poniżej 30 tysięcy euro.

V. Koszt zamówienia

Całkowity koszt realizacji zamówienia nie powinien przekroczyć 30 000,00 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 2019, poz. 1843 t. j.).

Załączniki:

1. Wzór sprawozdania (roczne/ okresowe/ końcowe)
2. Wzór protokołu z badania sprawozdania okresowego/rocznego/końcowego z realizacji zadania

DYREKTOR
Departamentu Gospodarki Regionalnej

Danuta Cichoń