

SZCZEGÓŁOWY OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA (SOPZ)

na usługę biegłego rewidenta na potrzeby rozliczenia transzy dotacji celowej z Ministerstwa Rozwoju za 2017 r. (sprawozdanie roczne).

I. Przedmiot zamówienia: Usługa biegłego rewidenta na potrzeby rozliczania transzy dotacji celowej za 2017 r. 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 z późn. zm. 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 4 034 927,71 PLN. Łączny wkład własny Urzędu Marszałkowskiego i wspartych gmin przewidziano w wysokości 559 239,64 PLN. Dotacja celowa będzie wypłacana w transzach. Projekt trwa od podpisania umowy tj. 23 grudnia 2015 roku do 30 czerwca 2018 roku. Sprawozdanie roczne za 2017 r. wraz z zestawieniem dokumentów księgowych musi być zweryfikowane i zatwierdzone przez niezależnego biegłego rewidenta, co zostanie potwierdzone protokołem z kontroli biegłego rewidenta. Województwo jest zobowiązane do przygotowania i złożenia, w terminie 21 dni od zakończenia roku kalendarzowego sprawozdania rocznego za dany rok zawierającego rozliczenie wykorzystania środków dotacji otrzymanych w danym roku, tj. w przypadku sprawozdania rocznego za 2017 r. do 22 stycznia 2018r.

Biegły rewident będzie zobowiązany do zweryfikowania i zatwierdzenia sprawozdania rocznego za 2017 r. wraz z zestawieniem dokumentów księgowych, co zostanie potwierdzone protokołem z przeprowadzonego badania. Należność będzie dokonana za prawidłowo wykonane badanie sprawozdania potwierdzone protokołem z badania sprawozdania 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:

Weryfikacja i zatwierdzenie sprawozdania rocznego za 2017 r. (1 sprawozdanie roczne przygotowane przez Województwo Podkarpackie według wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do SOPZ). 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) 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.

Sprawozdanie finansowe będzie przedłożone Ministerstwu Rozwoju. Sprawozdanie roczne za 2017 r. będzie rozliczeniem wykorzystania środków dotacji w ramach umowy w 2017 r. Do sprawozdania zostanie dołączony wykaz poniesionych wydatków, który będzie obejmował około 50 pozycji m.in.: wynagrodzenie zespołu realizującego projekt (7 osób), dyspozycje wypłaty dotacji dla gmin województwa, koszty biegłego rewidenta, koszty wynagrodzenia ekspertów.

Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany zakresu sprawozdania rocznego.

III. Termin realizacji:

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, tj. w przypadku sprawozdania rocznego za 2017 r. do 22 stycznia 2018r.

Termin zakończenia badania sprawozdania rocznego przez biegłego rewidenta (dostarczenie protokołu z badania do Zamawiającego) określa się na 17 stycznia 2017 r.;

IV. Zamówienie poniżej 30 tysięcy euro.

V. Koszt zamówienia

Całkowity koszt realizacji zamówienia nie powinien przekroczyć **6150 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