*Załącznik nr 4 do Zaproszenia do złożenia oferty*

OŚWIADCZENIE

Ja, niżej podpisan/a/y, ………………………………………………. oświadczam[[1]](#footnote-1), że:

imię i nazwisko Audytora

1. spełniam co najmniej jedno z następujących wymagań:

- jestem członkiem krajowego organu lub podmiotu ds. rachunkowości lub audytu, który jest z kolei członkiem Międzynarodowej Federacji Księgowych (IFAC),

- jestem członkiem krajowego organu lub podmiotu ds. rachunkowości lub audytu niebędącego członkiem IFAC, jednak zobowiązuję się do wykonywania pracy zgodnie ze standardami i kodeksem etyki IFAC oraz posiadam co najmniej jeden z certyfikatów: CIA, CGAP, ACCA, CIMA,

- jestem zarejestrowan/a/y jako biegły rewident w *Rejestrze biegłych rewidentów* prowadzonym przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów*.*

1. spełniam co najmniej jedno z następujących wymagań:

- przeprowadziłem kontrolę prawidłowości co najmniej 10 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego objętych ustawą *Prawo zamówień publicznych*,

- świadczyłem co najmniej 10 usług, których przedmiotem było doradztwo prawne w zakresie stosowania ustawy *Prawo zamówień publicznych* obejmujących m.in. sporządzanie pisemnych opinii prawnych, reprezentowanie przed Krajową Izbą Odwoławczą.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Rodzaj zrealizowanych działań**  **(kontrola, doradztwo prawne)** | **Dla kogo (nazwa instytucji, firmy, organizacji)** | **Data realizacji** |
| 1. |  |  |  |
| …. |  |  |  |

1. posiadam znajomość języka angielskiego na poziomie co najmniej B2.
2. otrzymałam/em, zapoznałam/em się i przyjęłam/przyjąłem do stosowania następujące dokumenty[[2]](#footnote-2):

*-* [*Wspólny Program Operacyjny Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020*](https://pbu2020.eu/en/pdfviewer?url=../../files/uploads/JOP/JOP%20PBU14-20_v.02.12.2020_PL_4th%20revision.pdf)*,*

*- Podręcznik Programu Część II – Realizacja Projektu,*

*- Wytyczne do weryfikacji wydatków.*

1. zobowiązuję się do:

- raportowania nieprawidłowości do Wspólnego Sekretariatu Technicznego (WST),

- współpracy z WST, Kontrolnym Punktem Kontaktowym (KPK) i podmiotami upoważnionymi do kontroli Umowy Serwisowej, w tym udzielania wyjaśnień, udostępniania dokumentów zebranych w trakcie badania audytowego,

- poddania się kontroli WST, KPK i innych upoważnionych podmiotów.

1. zobowiązuję się do przeprowadzenia weryfikacji zgodnie z:

- Międzynarodowym Standardem Usług Pokrewnych 4400 Usługi wykonywania procedur przewidzianych dla informacji finansowych w wersji wydanej przez Międzynarodową Federację Księgowych (MFK/IFAC),

- Kodeksem etyki zawodowych księgowych opracowanym i wydanym przez Radę ds. Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych MFK/IFAC.

1. przebieg i wynik czynności kontrolnych zostanie odpowiednio udokumentowany poprzez takie prowadzenie akt audytu, że każdy inny audytor będzie mógł dokonać ponownych czynności kontrolnych opierając się tylko na dokumentach zgromadzonych i opracowanych w ramach audytu.
2. zostałam/em poinformowana/y o możliwości udziału w szkoleniach/seminariach organizowanych przez WST/KPK.
3. zobowiązuję się do stosowania:

- Kodeksu etyki zawodowych księgowych opracowanego i wydanego przez Radę ds. Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych,

- Kodeksu etyki krajowego organu lub podmiotu / stowarzyszenia ds. rachunkowości i audytu, którego członkiem jestem.

……………………………………………

(data, podpis Audytora)

1. Podmiot, którego oferta została wybrana do wykonania zadania dostarcza poświadczone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów potwierdzających spełnienie danego warunku (np. certyfikaty, wykaz usług, a w przypadku warunku wymienionego w pkt. 3 oświadczenie wskazujące jednoznacznie na spełnienie tego warunku) do 7 dni kalendarzowych od ogłoszenia wyniku postępowania.

   Kwalifikacje określone w pkt. 1 i 2 mogą być wykazane przez dwóch audytorów (np. współpraca cywilnoprawna z innym audytorem, umowa o współpracę, firma dysponująca kilkoma audytorami itd.), przy czym każdy z punktów musi być spełniony w całości przez jednego audytora (tzn. sytuacje, w których np. jeden audytor potwierdzi wykonanie 5 kontroli oraz drugi również wykaże wykonanie 5 kontroli, nie będą uznawane za spełnienie ww. warunków). W przypadku gdy w weryfikacji wydatków będzie brało udział dwóch audytorów, wówczas powinny zostać złożone dwa załączniki oświadczenia podpisane przez każdego z audytorów. [↑](#footnote-ref-1)
2. Umowa Serwisowa m.in.: ze względu na zawarty w niej zakres danych podlegających ochronie (RODO) zostanie udostępniona Wykonawcy wyłonionemu w postępowaniu. [↑](#footnote-ref-2)