

Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia

na wykonanie usługi polegającej na ocenie sprawozdań finansowych z realizacji projektu pn. „Wsparcie gmin Województwa Mazowieckiego w opracowaniu lub aktualizacji programów rewitalizacji” realizowanego w ramach POPT 2014-2020

1. ZAMAWIAJĄCY

Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych,
ul. Jagiellońska 74,
03-301 Warszawa

2. PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA

Sprawozdania finansowe będą okresowo przedkładane przez Województwo Mazowieckie Ministerstwu Rozwoju. Każde sprawozdanie będzie rozliczeniem wykorzystania środków dotacji w ww. projekcie.

Przedmiotem zamówienia jest weryfikacja przez biegłego rewidenta przygotowanych przez Województwo sprawozdań okresowych i rocznych z realizacji projektu, polegająca na przedstawieniu pisemnej oceny w formie protokołu potwierdzającej czy część finansowa sprawozdania jest prawidłowa. Do sprawozdania zostanie dołączony wykaz wszystkich poniesionych wydatków, który będzie obejmował m.in.: wynagrodzenie zespołu realizującego projekt, przeprowadzenie szkoleń, koszty biegłego rewidenta, koszty eksperta/prelegenta, organizacja spotkań (m.in. catering + koszty wynajmu sali), dotacje przekazane wnioskodawcom (wybrany w konkursie gminom województwa mazowieckiego).

Biegły rewident potwierdza, że kwota przedstawiona do rozliczenia w sprawozdaniu przekazywanym do Ministerstwa Rozwoju jest zgodna z dokumentami źródłowymi (fakturami/rachunkami/umowami) oraz dokumentami potwierdzającymi dokonanie płatności (przelewy), czy wydatki zostały prawidłowo zaklasyfikowane do kategorii wydatków bieżących i majątkowych.

W ramach projektu trwającego do 31 grudnia 2017 roku, zaplanowano minimalnie 3 i maksymalnie 6 sprawozdań (w tym jedno w 2016 r.).

3. TERMIN

- Województwo składa sprawozdanie okresowe niezwłocznie po zrealizowaniu zakresu finansowo-rzeczowego umożliwiającego wystąpienie o kolejną transzę dotacji celowej. Sprawozdania okresowe zawierają rozliczenie poszczególnych transz dotacji, otrzymanych przez Województwo w okresie poprzedzającym złożenie danego sprawozdania.
- 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.
- Województwo jest zobowiązane do przygotowania i złożenia, w terminie 21 dni od dnia upływu terminu zakończenia realizacji Zadania, sprawozdania końcowego z wykonania Zadania, zawierającego rozliczenie wykorzystania otrzymanych środków oraz dokumentację potwierdzającą poniesienie pozostałych wydatków na realizację Zadania, przewidzianych do refundacji w ramach ostatniej transzy dotacji celowej.
- Usługa będzie świadczona w okresie od dnia podpisania Umowy do momentu zatwierdzenia przez Ministerstwo Rozwoju przygotowanego przez Zamawiającego sprawozdania końcowego z realizacji projektu.

- Terminy realizacji badań będą uzgadniane w kontaktach roboczych, jednakże termin ich przeprowadzenia nie może przekroczyć 14 dni od dnia otrzymania informacji. Wykonawca będzie poinformowany o konieczności sporządzenia sprawozdania z odpowiednim wyprzedzeniem.
- W przypadku konieczności uzupełnienia sprawozdania przez Zamawiającego na wniosek Ministerstwa Rozwoju lub niezatwierdzenia sprawozdania przez Ministerstwo Rozwoju w zakresie prac zleconych Umową, Wykonawca jest zobowiązany do usunięcia nieprawidłowości, dokonania uzupełnień lub wykonania ponownego badania sprawozdania w terminie 7 dni od dnia zgłoszenia przez Zamawiającego. Za wykonaną usługę Wykonawcy nie przysługuje dodatkowe wynagrodzenie.
- Badanie sprawozdań rocznych będzie przeprowadzone w terminach umożliwiających sporządzenie przez Wykonawcę i przekazanie Zamawiającemu protokołów do dnia:
 - 15 stycznia 2017 r. - badanie sprawozdania rocznego za 2016 r.,
 - 31 grudnia 2017 r. - badanie sprawozdania rocznego za 2017 r.

4. WARUNKI UDZIAŁU W PROCEDURZE UDZIELENIA ZAMÓWIENIA ORAZ SPOSÓB DOKONYWANIA OCENY ICH SPEŁNIENIA:

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy:

- 1) są uprawnieni do badania sprawozdania finansowego, zgodnie z ustawą z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. z 2009 r. Nr 77, poz. 649 z późn. zm.),
- 2) spełniają warunki do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii o części finansowej sprawozdania wymagane art. 56 ustawy o biegłych rewidentach wymienionej w ustawie o biegłych rewidentach.

Każdy wykonawca może złożyć tylko jedną ofertę.

Ocena spełnienia warunków udziału w procedurze nastąpi na podstawie złożonych przez Wykonawcę dokumentów.

5. KRYTERIUM WYBORU OFERTY

Przy wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający będzie kierował się następującym kryterium:

- **100% cena,**

6. ZAWARTOŚĆ OFERTY I PRZESŁANKI ODRZUCENIA OFERTY

Oferta biegłego rewidenta powinna zawierać w szczególności:

- Informację o biegłym rewidencie, w tym o formie prowadzenia działalności, wpisie do rejestru biegłych rewidentów z podaniem numeru i daty wpisu, wpisie na listę podmiotów uprawnionych do badań sprawozdań finansowych z podaniem numeru i daty wpisu, o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów wraz z kopią wpisu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych
- Cenę za wykonanie badania sprawozdania finansowego wraz z protokołem z badania sprawozdania – ofertę należy złożyć na wzorze, stanowiącym **załącznik nr 1.**
- Oświadczenie oferenta o braku powiązań z zamawiającym – **załącznik nr 2.**

Zamawiający zastrzega sobie prawo do wyboru oferty, odstąpienia od wyboru oferty lub zakończenia przed terminem postępowania konkursowego bez podania przyczyny.

Do zapytania ofertowego nie stosuje się ustawy Prawo zamówień publicznych.

Zamawiający odrzuci ofertę (z zastrzeżeniem przypadku, gdy możliwe będzie wyjaśnienie, uzupełnienie lub poprawienie oferty), jeżeli:

- jej treść nie będzie odpowiadać treści zapytania ofertowego,

- zostanie złożona po terminie składania ofert,
- będzie nieważna na podstawie odrębnych przepisów,
- nie będzie zawierała wszystkich wymaganych przez Zamawiającego dokumentów lub oświadczeń.

7. MIEJSCE I TERMIN ZŁOŻENIA OFERTY

Oferty należy złożyć osobiście, wysłać pocztą lub kurierem w zamkniętej kopercie oznaczonej: **Oferta na badanie sprawozdań finansowych z realizacji projektu pn. „Wsparcie gmin Województwa Mazowieckiego w opracowaniu lub aktualizacji programów rewitalizacji”** realizowanego w ramach POPT 2014-2020

do dnia 23 września 2016 r. na adres:

Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych,
ul. Jagiellońska 74,
03-301 Warszawa

(liczy się data wpływu do urzędu).

8. OSOBY DO KONTAKTU

Sylwia Maksim-Wójcicka tel. 22 542 23 10	Anna Moczulska-Ornoch tel. 22 542 25 00
e-mail: rewitalizacja@mazowia.eu	

Załączniki:

1. Oferta złożona w zapytaniu ofertowym na weryfikację i zatwierdzenie przez biegłego rewidenta sprawozdań finansowych z realizacji projektu.
2. Oświadczenie o braku powiązań z zamawiającym.
3. Wzór protokołu z badania sprawozdania okresowego/rocznego z realizacji zadania.
4. Wzór sprawozdania (roczne/okresowe/końcowe z załącznikami: Sprawozdanie finansowe i Zestawienie dokumentów księgowych).
5. Wzór umowy na badania sprawozdań z realizacji Projektu.