

Projekt dofinansowany ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021 w ramach programu „Rozwój Lokalny”

Miasto Jelenia Góra
Plac Ratuszowy 58
58-500 Jelenia Góra

Jelenia Góra, dnia 23.12.2021 r.

Znak sprawy: RR.271.4.2021

OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

wykonanie usługi biegłego rewidenta, polegającej na badaniu i rekomendacji od trzech do pięciu sprawozdań finansowych z realizacji projektu „Żyj, mieszkaj, pracuj w Jeleniej Górze!” na lata 2021-2024, dofinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021 w ramach Programu Rozwój Lokalny.

Biegły rewident dokona badania przygotowanych przez Zamawiającego sprawozdań finansowych (w załączeniu wzór sprawozdania), które następnie zostaną złożone do Operatora Programu tzn. Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej. Wysokość rozliczanej dotacji dotyczącej realizacji projektu „Żyj, mieszkaj, pracuj w Jeleniej Górze!” na lata 2021-2024 wynosi na dzień podpisania umowy o dofinansowanie tj. Umowy projektu nr 7/2021/RL z dnia 01.12.2021 r. kwotę 15 329 364,28 zł.

Biegły rewident sporządzi protokoły z badania sprawozdań finansowych wg wzoru udostępnionego przez Operatora Programu tzn. Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej (w załączeniu wzór protokołu biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego).

Zakres czynności do wykonania podczas przeprowadzenia badania sprawozdania okresowego oraz sprawozdania rocznego, w szczególności:

1. badanie części finansowej sprawozdania okresowego/rocznego/końcowego z wykorzystania dotacji, w szczególności ocena:

- 1) kompletności i poprawności sprawozdań finansowych dotyczących zrealizowanych wydatków w projekcie,
- 2) kwalifikowalności poniesionych wydatków w projekcie,
- 3) zgodności kategorii i wysokości poniesionych wydatków z wydatkami planowanymi,
- 4) kompletności dokumentacji potwierdzającej poniesione wydatki,
- 5) zgodności wydatków w projekcie przedstawionych w sprawozdaniach finansowych z wydatkami w wyodrębnionej dla projektu ewidencji księgowej,
- 6) zachowania terminów związanych z ponoszeniem wydatków,
- 7) zachowania terminów związanych z rozliczaniem się ze środków dotacji,
- 8) poprawności dokumentacji potwierdzającej poniesione wydatki,
- 9) poprawności przeliczeń kursowych (jeśli występują),
- 10) poprawności dokumentacji pod względem zgodności z powszechnie obowiązującymi aktualnymi przepisami prawa w szczególności z ustawą o finansach publicznych, ustawą o rachunkowości.

Ocena zostanie dokonana na podstawie w szczególności:

- 1) Regulacji w sprawie wdrażania Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego (EOG) na lata 2014-2021 przyjętych przez Komitet Mechanizmu Finansowego EOG zgodnie z art. 10.5 Protokołu 38c do Umowy o EOG,

Projekt dofinansowany ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021 w ramach programu „Rozwój Lokalny”

- 2) Wytycznych przyjętych przez Komitet Mechanizmu Finansowego w zakresie dotyczącym realizacji Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021 oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021;
 - 3) Wytycznych Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w zakresie udzielania zamówień w ramach Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2014-2021 oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021;
 - 4) Regulaminu naboru w ramach Programu „Rozwój Lokalny”,
 - 5) Podręcznika Beneficjenta Programu „Rozwój Lokalny”,
2. sporządzenie protokołów z badań ze sprawozdania okresowego oraz sprawozdania rocznego z realizacji projektu pn. „Żyj, mieszkaj, pracuj w Jeleniej Górze!” na lata 2021-2024, dofinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021 w ramach Programu Rozwój Lokalny, na podstawie wzoru stanowiącego Załącznik nr 2 do zapytania ofertowego. Wszystkie strony protokołów z badania powinny być ponumerowane i parafowane przez członka zespołu wykonującego badanie. Wykonawca dostarczy każdy protokół z badania sprawozdania okresowego/rocznego/końcowego w 3 egzemplarzach drukowanych oraz w wersji elektronicznej (w formacie doc)

Termin realizacji zamówienia:

Od dnia podpisania umowy do dnia 21.05.2024 r., z tego:

- 1) sprawozdanie okresowe/roczne – 14 dni roboczych od chwili przekazania biegłemu rewidentowi sprawozdania finansowego sporządzonego przez Zamawiającego; w przypadku wystąpienia błędów, skutkujących wezwaniem przez Operatora Programu tzn. Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, do złożenia poprawionego sprawozdania termin ulega skróceniu do 7 dni roboczych od chwili przekazania biegłemu rewidentowi sprawozdania finansowego sporządzonego przez Zamawiającego,
- 2) sprawozdanie końcowe – 14 dni roboczych od chwili przekazania biegłemu rewidentowi sprawozdania finansowego sporządzonego przez Zamawiającego; w przypadku wystąpienia błędów, skutkujących wezwaniem przez Operatora Programu tzn. Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, do złożenia poprawionego sprawozdania termin ulega skróceniu do 7 dni roboczych od chwili przekazania biegłemu rewidentowi sprawozdania finansowego sporządzonego przez Zamawiającego.