



ZAŁĄCZNIK NR 1. OPIS I ZAKRES PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

1. NAZWA I PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA

Przedmiotem zamówienia jest wykonanie usługi audytu zewnętrznego projektu pn. „Podkarpacki Inkubator Wspierania Ukraińskich Inicjatyw” - nr umowy PLBU.03.01.00-18-1199/23-00, w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020.

Całkowita wartość projektu: 499 934,78 Euro

Wartość dofinansowania projektu: 499 934,78 Euro (100%)

Okres realizacji projektu: 07.04.2023 r. - 31.12.2023 r.

2. ŹRÓDŁO FINANSOWANIA

Projekt „Podkarpacki Inkubator Wspierania Ukraińskich Inicjatyw“ w ramach umowy nr PLBU.03.01.00-18-1199/23-00, finansowany z Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020. Okres realizacji projektu: 07.04.2023 r. do 31.12.2023 r.

3. MIEJSCE REALIZACJI ZADANIA:

Rzeszowska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A, ul. Szopena 51, 35-959 Rzeszów.

4. TERMIN REALIZACJI ZAMÓWIENIA

1) Od dnia podpisania umowy do dnia zatwierdzenia raportu końcowego z realizacji projektu.

Planowany termin wykonania audytu:

Wykonanie usługi audytu zewnętrznego: do 90 dni od daty zakończenia projektu.

5. OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

1) **Wykonanie usługi audytu zewnętrznego:** do 90 dni od daty zakończenia projektu.

- w Rzeszowskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Rzeszowie (Wnioskodawca)

Audytora prowadzi weryfikację wydatków na podstawie obowiązujących go procedur kontroli ustanowionych w Programie oraz zgodnie z:

– Międzynarodowym Standardem Usług Pokrewnych 4400 Usługi wykonywania procedur przewidzianych dla informacji finansowych w wersji wydanej przez Międzynarodową Federację Księgowych (IFAC);

– Kodeksem etyki zawodowych księgowych opracowanym i wydanym przez Radę Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych IFAC.

Zasady zamówień publicznych zawarte w Podręczniku Programu definiują procedury przetargowe i ogłoszeniowe mające zastosowanie do różnych wartości progowych. W zależności od kraju Beneficjenta należy wziąć pod uwagę następujące poziomy:

– Podręcznik Programu zawierający procedury zamówień;



- przepisy krajowe;

Raport z audytu musi być sporządzony w wersji papierowej oraz musi być przekazany do siedziby Wnioskodawcy ul. Szopena 51, 35-959 Rzeszów w wersji wydrukowanej w kolorze oraz w jęz. angielskim.

Raport z audytu musi zostać sporządzony w 2 egzemplarzach w jęz. angielskim, przekazany do siedziby Wnioskodawcy ul. Szopena 51, 35-959 Rzeszów w wersji wydrukowanej w kolorze.

Szczegółowe informacje, obejmujące m.in. zakres prac jakie należy wykonać w związku z przygotowaniem raportu, dostępne są na stronie <https://www.pbu2020.eu/en/pages/340> tłumaczenie robocze dostępne na stronie <https://www.pbu2020.eu/pl/pages/343>.

Warunkiem zawarcia umowy jest akceptacja audytora przez Kontrolny Punkt Kontaktowy (KPK) - Centrum Projektów Europejskich ul. Domaniewska 39A, 3 piętro, 02-672 Warszawa, Polska.

6. WARUNKI, JAKIE MUSI SPEŁNIAĆ WYKONAWCA:

O udzielenie zamówienia mogą się ubiegać wykonawcy, którzy spełniają wymogi, wskazane w *Wytycznych do weryfikacji wydatków* Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020, dostępnych na stronie internetowej <https://www.pbu2020.eu/pl/pages/343>.

1. Audytor musi spełniać co najmniej jedno z następujących wymagań:
 - a) być członkiem krajowego organu lub podmiotu ds. rachunkowości lub audytu, który jest z kolei członkiem IFAC;
 - b) być członkiem krajowego organu lub podmiotu ds. rachunkowości lub audytu. Jeśli taka organizacja nie jest członkiem IFAC, audytor musi zobowiązać się do pracy zgodnie ze standardami i kodeksem etyki IFAC oraz posiadać co najmniej jeden z certyfikatów: CIA, CGAP, ACCA, CIMA;
 - c) być zarejestrowanym jako biegły rewident w rejestrze biegłych rewidentów prowadzonym przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.
2. W przypadku weryfikacji zamówień publicznych audytor dodatkowo musi spełnić co najmniej jedno z następujących wymagań:
 - a) przeprowadzenie kontroli prawidłowości co najmniej 10 postępowań o zamówienie publiczne objętych ustawą Prawo zamówień publicznych;
 - b) świadczenie 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.
3. Audytor musi posiadać odpowiednią znajomość języka angielskiego na poziomie co najmniej B2 według klasyfikacji Europejskiego Systemu Opisu Kształcenia Językowego.



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).

4. Wykonawca audytu zewnętrznego oraz osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu muszą spełniać wymóg bezstronności i niezależności od Zamawiającego.
5. Pisemne oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności, o których mowa w pkt. 4 składa zarówno wykonawca audytu zewnętrznego, jak i osoby przeprowadzające audyt.
6. Oświadczenie, o którym mowa w pkt. 5 stanowi załącznik do umowy podpisywanej pomiędzy Zamawiającym a wykonawcą audytu zewnętrznego. Ramowy wzór oświadczenia o bezstronności i poufności składanego przez wykonawcę audytu zewnętrznego oraz osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu stanowi Załącznik nr 7 do *Wytycznych do weryfikacji wydatków* Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020.

7. DODATKOWE WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy/Dostawcy, którzy nie podlegają wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. poz. 835 ze zm.).

Zamawiający informuje, że zgodnie z art. 7 ust. 9 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz. U. poz. 835 ze zm.) z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wyklucza się wykonawcę na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego tj z postępowania wyklucza się:

- 1) Wykonawcę wymienionego w wykazach określonych w rozporządzeniu Rady (WE) nr 765/2006 z dnia 18 maja 2006 r. dotyczącego środków ograniczających w związku z sytuacją na Białorusi i udziałem Białorusi w agresji Rosji wobec Ukrainy (Dz. Urz. UE L 134 z 20.05.2006, str. 1, ze zm.) zwanego dalej "rozporządzeniem 765/2006", i rozporządzeniu Rady (UE) nr 269/2014 z dnia 17 marca 2014 r. w sprawie środków ograniczających w odniesieniu do działań podważających integralność terytorialną, suwerenność i niezależność Ukrainy lub im zagrażających (Dz. Urz. UE L 78 z 17.03.2014, str. 6, ze zm.) zwanego dalej "rozporządzeniem 269/2014", albo wpisanego na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka o którym mowa w art. 1 pkt. 3 tejże ustawy,



- 2) Wykonawcę, którego beneficjentem rzeczywistym w rozumieniu ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2022 r., poz. 593 i 655) jest osoba wymieniona w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisana na listę lub będąca takim beneficjentem rzeczywistym od dnia 24 lutego 2022 r., o ile została wpisana na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka o którym mowa w art. 1 pkt. 3 tejże ustawy,
- 3) Wykonawcę, którego jednostką dominującą w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt. 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217, 2105 i 2106) jest podmiot wymieniony w wykazach określonych w rozporządzeniu 765/2006 i rozporządzeniu 269/2014 albo wpisany na listę lub będący taką jednostką dominującą od dnia 24 lutego 2022 r., o ile został wpisany na listę na podstawie decyzji w sprawie wpisu na listę rozstrzygającej o zastosowaniu środka o którym mowa w art. 1 pkt. 3 tejże ustawy.

Wykluczenie następuje na okres trwania wyżej wymienionych okoliczności.

W przypadku Wykonawcy wykluczonego na podstawie przesłanek określonych w niniejszym ustępie Zamawiający odrzuci ofertę takiego Wykonawcy/Dostawcy

8. KRYTERIA WYBORU OFERTY

Zamawiający dokona oceny ważnych ofert na podstawie następujących kryteriów:

Najniższa cena brutto - 100%

Cena zaproponowana i ustalona w ofercie jest ceną brutto (zawierającą obowiązujący podatek VAT) i musi zawierać wszelkie koszty niezbędne do zrealizowania zamówienia. Cena ofertowa podana przez wykonawcę obowiązuje przez okres ważności umowy i nie podlega waloryzacji. Rozliczenia pomiędzy Zamawiającym a wykonawcą prowadzone będą wyłącznie w PLN.

9. ROZLICZENIE I WYNAGRODZENIE ZA REALIZACJĘ PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

1. Rozliczenie z Wykonawcą odbędzie się po zrealizowaniu przedmiotu zamówienia.
2. Rozliczenie z Wykonawcą odbędzie w oparciu o prawidłowo wystawioną fakturę/rachunek za raport końcowy z co najmniej 21 dniowym terminem płatności od daty dostarczenia do Zamawiającego prawidłowo wystawionego dokumentu księgowego.
3. Zamawiający nie przewiduje wypłaty zaliczek z tytułu realizacji przedmiotu zamówienia.
4. Cena brutto za realizację przedmiotu zamówienia podana przez Wykonawcę w ofercie nie podlega zmianom przez cały okres obowiązywania umowy.
5. Wykonawca zobowiązany jest do wystawienia i przekazania faktury/rachunku, o której/którym mowa w podpunkcie 2)., dopiero po zakończeniu realizacji przedmiotu zamówienia, w terminie do 5 dni od daty podpisania przez obie strony protokołu zdawczo-odbiorczego przedmiotu zamówienia (protokół stanowi potwierdzenie odbioru przedmiotu



zamówienia i musi zostać podpisany przez osobę/osoby odpowiedzialne za realizację przedmiotu zamówienia ze strony Zamawiającego i Wykonawcy).

10. DANE OSOBOWE - KLAUZULA INFORMACYJNA

Na podstawie art. 13 ust. 1 i ust. 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz.U.UE.L.2016.119.1) - Rzeszowska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. informuje, że:

1. Administratorem Państwa danych osobowych w rozumieniu Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE („RODO”) jest:
Rzeszowska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. ul. Szopena 51, 35-959 Rzeszów, e-mail: sekretariat@rarr.rzeszow.pl
2. W sprawach związanych z Państwa danymi osobowymi proszę kontaktować się z Inspektorem Ochrony Danych, wysyłając e-mail na adres: iod@rarr.rzeszow.pl
3. Państwa dane osobowe przetwarzane będą:
 - a) na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f) RODO - w celu przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia pod nazwą: „Wykonanie usługi audytu zewnętrznego projektu pn. „Podkarpacki Inkubator Wspierania Ukraińskich Inicjatyw” - nr umowy PLBU.03.01.00-18-1199/23-00 do którego nie stosuje się przepisów ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych, a które prowadzi się w oparciu o obowiązujące u Administratora procedury udzielania zamówień poniżej 130 tys. zł,
 - b) na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b) RODO - w celu ewentualnego zawarcia i realizacji umowy w związku z udzieleniem zamówienia,
 - c) na podstawie art. 6 ust. 1 lit. c) RODO - w celu wykonania ciążących na Administratorze obowiązków prawnych, w tym dotyczących faktur i innych dokumentów związanych z zobowiązaniami podatkowymi oraz obowiązków archiwizacyjnych,
 - d) na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f) RODO - w celu ustalenia, dochodzenia lub odpięcia roszczeń przysługujących Administratorowi w związku z zawartą umową.
4. Odbiorcami Państwa danych osobowych będą m. in.:
 - a) osoby lub podmioty, którym udostępniona zostanie dokumentacja postępowania o udzielenie zamówienia,
 - b) podmioty świadczące na rzecz Administratora usługi prawne, informatyczne, hostingowe, księgowo finansowe, kurierskie i pocztowe oraz inne, z którymi Administrator zawrze umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych, właściciel platformy zakupowej, na której Administrator prowadzi postępowania o udzielenia zamówienia i jego



- podwykonawcy lub właściciel Bazy Konkurencyjności, na której prowadzi się postępowanie o udzielenie zamówienia,
- c) instytucja certyfikująca wydatki ponoszone w ramach projektu tj. Centrum Projektów Europejskich, Ministrem Funduszy i Polityki Regionalnej (Instytucja Zarządzająca), instytucje kontrolujące oraz podmioty świadczące na rzecz Administratora usługi prawne, informatyczne, finansowo-księgowo oraz pocztowo-kurierskie, a ponadto podmioty będące administratorem systemu wspierającego zarządzanie, monitorowanie oraz rozliczanie Projektu pn. „Podkarpacki Inkubator Wspierania Ukraińskich Inicjatyw” (Akronim: „Podkarpackie_Incubator4UA”) objętego działaniami Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020.
5. Państwa dane osobowe będą przechowywane przez okres 5 lat od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub dłużej ze względu na obowiązującą u Administratora Instrukcję Kancelaryjną obejmującą Jednolity Rzeczowy Wykaz Akt oraz przez okres przez okres wiązany z realizacją przedmiotu umowy oraz w celach archiwizacyjnych przez okres co najmniej 2 lat licząc od dnia 31 grudnia następującego po złożeniu do Komisji Europejskiej zestawienia wydatków, w którym ujęto ostatnie wydatki dotyczące zakończonego projektu pn. „Podkarpacki Inkubator Wspierania Ukraińskich Inicjatyw” (Akronim: „Podkarpackie_Incubator4UA”) realizowanego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020.
6. Podanie przez Państwa danych osobowych jest dobrowolne, ale niezbędne do wzięcia udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia i ewentualnego zawarcia i realizacji umowy.
7. Mając na uwadze powyższe przysługuje Państwu prawo do:
- a) żądania uzyskania informacji czy dane osobowe są przez Administratora przetwarzane, a jeżeli tak również prawo do ich dostępu;
 - b) żądania od Administratora niezwłocznego sprostowania danych osobowych, które są nieprawidłowe, a z uwzględnieniem celów przetwarzania mają również Państwo prawo żądania uzupełnienia niekompletnych danych osobowych;
 - c) żądania od Administratora niezwłocznego usunięcia danych osobowych,
 - d) żądania od Administratora ograniczenia przetwarzania danych osobowych osobie,
 - e) żądania od Administratora przeniesienia danych osobowych,
 - f) wniesienia sprzeciwu w przypadku, gdy Państwa dane osobowe są przetwarzane na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f) RODO,
 - g) prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uznacie Państwo, iż przetwarzanie Państwa danych osobowych narusza przepisy prawa;
8. W odniesieniu do Państwa danych osobowych decyzje nie będą podejmowane w sposób zautomatyzowany, stosownie do art. 22 RODO.
9. Administrator nie planuje przekazywać Państwa danych osobowych odbiorcom spoza Europejskiego Obszaru Gospodarczego, czyli do państw trzecich i organizacji międzynarodowych.



11. KONTAKT Z WYKONAWCĄ

Osobami upoważnionymi do kontaktu z Wykonawcami są:

1. Pan Piotr Stącel tel. (17) 86 76 244; e-mail: pstacel@rarr.rzeszow.pl
2. Pani Joanna Wojciechowska-Szoska - tel. (17) 86 76 229; e-mail: jwojciechowska@rarr.rzeszow.pl
3. Pani Katarzyna Folczyk-Mikuła - tel. (17) 86 76 287; e-mail: kfolczyk@rarr.rzeszow.pl