

załącznik nr 1 do zapytania ofertowego
OR-BP-III.631.7.2023.BT

OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

1. **Przedmiotem zamówienia jest** wykonanie usługi weryfikacji wydatków, poniesionych w ramach Umowy grantowej nr PLBU.03.01.00-14-1198/23-00 pod kątem formalnym, rachunkowym oraz merytorycznym, zwanej dalej audytem. Audyt zostanie wykonany w ramach Projektu „Wsparcie przy zabezpieczeniu podstawowych potrzeb obywateli ukraińskich” realizowanego ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020.

Numer umowy: PLBU.03.01.00-14-1198/23-00;
Całkowita wartość projektu: : 500 000,00 EUR;
Wartość dofinansowania projektu: 500 000,00 EUR (100% UE);
Okres realizacji projektu 1.04.2023-31.12.2023 r.

2. Źródło finansowania

Projekt „Wsparcie przy zabezpieczeniu podstawowych potrzeb obywateli ukraińskich” w ramach umowy nr PLBU.03.01.00-14-1198/23-00 finansowany z Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020.

3. Miejsce realizacji zadania i czas realizacji zamówienia:

Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie, Departament Organizacji - Wydział Bezpieczeństwa Publicznego, ul. Jagiellońska 26, 03-719 Warszawa oraz ul. Skoczylasa 4, 03-469 Warszawa. Po uprzedniej zgodzie wyrażonej przez Zamawiającego możliwe jest przeprowadzenie audytu w siedzibie Wykonawcy.

Audyt zostanie przeprowadzony w terminie do 21 dni od dnia podpisania umowy.

4. Opis Przedmiotu Zamówienia:

Wykonawca zobowiązuje się do wykonania usługi Audytu polegającego w na weryfikacji wydatków, poniesionych w ramach Umowy grantowej nr PLBU.03.01.00-14-1198/23-00, pod kątem formalnym, rachunkowym oraz merytorycznym w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego w Warszawie, w Departamencie Organizacji – Wydziale Bezpieczeństwa Publicznego, ul. Jagiellońska 26, 03-719 Warszawa.

Wykonawca dokona weryfikacji wydatków w zakresie realizacji przez Beneficjenta umowy PLBU.03.01.00-14-1198/23-00 w zgodzie z aktualnymi dokumentami ww. Projektu w szczególności z Wytycznymi do weryfikacji wydatków dla Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020.

Wykonawca prowadzi weryfikację wydatków Projektu 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;
- Wytycznymi do weryfikacji wydatków;
- Podręcznikiem Programu ;
- przepisami krajowymi.

Dokumenty pokontrolne powinny być sporządzone w wersji papierowej oraz muszą być przekazane do siedziby Zamawiającego: ul. Jagiellońska 26, 03-719 Warszawa, w wersji wydrukowanej w kolorze w dwóch egzemplarzach, a także w edytowalnej wersji cyfrowej przesłanej na adres organizacyjny.bp@mazovia.pl. Szczegółowe informacje, obejmujące m.in. zakres prac jakie należy wykonać w związku z przeprowadzeniem audytu oraz przygotowaniem dokumentów pokontrolnych, 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 wyrażenie aprobaty dla Wykonawcy przez Kontrolny Punkt Kontaktowy (KPK) - Centrum Projektów Europejskich, ul. Puławska 180, 02-670 Warszawa, Polska. Aprobata zostanie wyrażona m. in. na podstawie dokumentów załączonych do formularza ofertowego, potwierdzających spełnienie wymagań opisanych w ust. 5 niniejszego Opisu przedmiotu zamówienia. W przypadku negatywnej decyzji Kontrolnego Punktu Kontaktowego oferta zostanie odrzucona, a Zamawiający prześle do weryfikacji dokumenty kolejnego Wykonawcy.

5. Warunki udziału w postępowaniu:

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>, potwierdzone odpowiednimi dokumentami:

1) Wykonawca 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, Wykonawca 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) Wykonawca 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) **Wykonawca musi posiadać odpowiednią znajomość języka angielskiego na poziomie co najmniej B2 według klasyfikacji Europejskiego Systemu Opisu Kształcenia Językowego¹.**

¹ W przypadku wykazania znajomości języka angielskiego dopuszcza się przedstawienie oświadczenia.



Kwalifikacje określone w pkt. 1 i 2 mogą być wykazane przez dwóch Wykonawców (np. współpraca cywilnoprawna z innym Wykonawcą, umowa o współpracę, firma dysponująca kilkoma Wykonawcami itd.), przy czym każdy z punktów musi być spełniony w całości przez jednego Wykonawcę (tzn. sytuacje, w których np. jeden Wykonawca 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.

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, 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.



PL-BY-UA
2014-2020

25^{lat} Mazowsze

Wykluczenie następuje na okres trwania wyżej wymienionych okoliczności. W przypadku Wykonawcy wykluczonego na podstawie przesłanek określonych w niniejszym ustępie Zamawiający odrzuci ofertę takiego Wykonawcy.