

ZP.272.1.106.2024

Załącznik nr 1

**SZCZEGÓŁOWY OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

1. Przedmiotem zamówienia jest usługa polegająca na badaniu części finansowej sprawozdań   
   z realizacji projektu pt. „Regiony Rewitalizacji Edycja 3.0” wraz ze sporządzeniem pisemnego protokołu z każdego badania zgodnie z przepisami prawa i standardami rewizji finansowej.
2. Sprawozdania składane są do Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej (MFiPR) w związku   
   z rozliczeniem dotacji celowej udzielonej ze środków programu Pomoc Techniczna   
   dla Funduszy Europejskich 2021-2027; Priorytet 2: Skuteczni beneficjenci i budżetu państwa.
3. Badaniu podlegać będą sprawozdania roczne i końcowe. W ramach projektu realizowanego w latach 2024-2027 planuje się badanie łącznie 4-5 sprawozdań, w tym:

* sprawozdań rocznych (za 2024 r., 2025 r., 2026 r.) zawierających rozliczenie wykorzystania środków dotacji otrzymanych w danym roku; minimalna liczba 3, a maksymalna 4 szt. - zaplanowano jedno dodatkowe/czwarte sprawozdanie roczne (za 2027 rok) w przypadku wydłużenia okresu realizacji projektu).
* sprawozdania końcowego - zwierającego rozliczenie wykorzystania wszystkich otrzymanych w ramach projektu środków oraz dokumentację potwierdzającą poniesienie pozostałych wydatków, przewidzianych do refundacji w ramach ostatniej transzy dotacji celowej.

1. Termin przekazania przez Zamawiającego sprawozdania rocznego do MFiPR to 31 dni od zakończenia roku kalendarzowego, a sprawozdania końcowego to 31 dni od dnia upływu terminu zakończenia realizacji projektu.
2. Planowana wartość wydatków w kolejnych latach realizacji projektu przedstawia się następująco, przy czym Zamawiający zastrzega sobie możliwość zmian poszczególnych kwot na skutek aktualizacji budżetu projektu:

* 2024 - 216 480 zł,
* 2025 - 2 000 000 zł,
* 2026 - 2 000 000 zł,
* 2027 - 747 900 zł.

1. Wzór sprawozdania, które Zamawiający będzie przekazywał do MFiPR stanowi załącznik   
   nr 1 do SOPZ. Zamawiający zastrzega sobie prawo zmiany wzoru sprawozdania jeśli wzór zostanie zmieniony przez MFiPR.
2. Wykonawca zobowiązany jest do znajomości i przestrzegania Umowy Dotacji, wszelkich dokumentów i wytycznych dotyczących Programu Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027 oraz innych przepisów prawa mających wpływ na wydatkowanie przez Zamawiającego środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej.
3. Wykonawca jest zobowiązany wyznaczyć do realizacji usługi biegłego rewidenta (osobę posiadającą uprawnienia biegłego rewidenta i wpisaną na listę biegłych rewidentów prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów).
4. Wykonawca jest zobowiązany wyznaczyć do realizacji usługi biegłego rewidenta, który w okresie ostatnich 5 lat liczonych wstecz od dnia, w którym upływa termin składania ofert przeprowadził minimum 2 badania sprawozdań z realizacji zadań współfinansowanych ze środków unijnych.
5. Wykonawca każdorazowo przed przystąpieniem do badania przekaże Zamawiającemu oświadczenie, że spełnione zostały wymogi niezależności, o których mowa w art. 69-73 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
6. Wykonawca jest zobowiązany do przygotowania i przekazania Zamawiającemu pisemnego protokołu z każdego badania, sporządzonego według wzoru, w wersji elektronicznej (podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym) i w 1 egzemplarzu w wersji papierowej. Wzór protokołu stanowi załącznik nr 2 do SOPZ.
7. Termin weryfikacji sprawozdania oraz sporządzenia i przekazania protokołu przez Wykonawcę Zamawiającemu to maksymalnie 10 dni kalendarzowych od dnia przekazania sprawozdania przez Zamawiającego.
8. W przypadku konieczności sporządzenia korekty sprawozdania przekazanego do MFiPR Wykonawca jest zobowiązany do aktualizacji/zmiany protokołu z badania bez dodatkowego wynagrodzenia.
9. Szczegółowe informacje o projekcie „Regiony Rewitalizacji Edycja 3.0” znajdują się na stronie: <https://warmia.mazury.pl/rozwoj-regionu/rewitalizacja/nasze-dzialania>
10. W ramach realizacji projektu przewidziano udzielanie grantów na realizację działań ujętych w gminnych programach rewitalizacji. Jednostka otrzymująca grant będzie zobligowana do badania sprawozdania finansowego z wydatkowania grantu przez podmiot uprawniony do wykonania badania sprawozdań finansowych oraz spełniający warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym.