

Toruń, 12 kwietnia 2016 r.

Zapytanie ofertowe na usługi biegłego rewidenta

1. Opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiotem zapytania jest usługa polegająca na weryfikacji i zatwierdzeniu przez biegłego rewidenta sprawozdań finansowych (i ich ewentualnych korekt) z realizacji projektu „Konkurs dotacji na przygotowanie programów rewitalizacji ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020”.

Województwo Kujawsko-Pomorskie, w ramach rozliczenia ww. projektu, zobowiązało się do przygotowywania i składania do Ministerstwa Rozwoju sprawozdań finansowych (wzór - załącznik nr 1 i 2). Każde sprawozdanie będzie rozliczeniem wykorzystania środków dotacji w projekcie. Sprawozdania będą wypełniane przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Dołączany do nich będzie wykaz poniesionych wydatków, obejmujący wydatki bieżące i inwestycyjne, w tym m.in.: wynagrodzenia, koszty zakupu materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz dyspozycje wypłaty dotacji dla gmin.

Sprawozdania wraz z zestawieniem dokumentów księgowych za dany okres powinny być zweryfikowane i zatwierdzone przez niezależnego biegłego rewidenta w formie protokołów (wzór - załącznik nr 3).

W ramach projektu, trwającego nie dłużej niż do 31.07.2018 r., zaplanowano:

- a) **6 sprawozdań okresowych** zawierających rozliczenie poszczególnych transz dotacji, składane po zrealizowaniu zakresu finansowo-rzeczowego umożliwiającego wystąpienie o kolejną transzę dotacji celowej (sprawozdania okresowego nie składa się w przypadku gdy w danym okresie przypada złożenie sprawozdania rocznego);
- b) **2 sprawozdania roczne** (za 2016 r., 2017 r.) zawierające rozliczenie wykorzystania środków dotacji otrzymanych w danym roku, składane w terminie 21 dni od zakończenia roku kalendarzowego;

- c) **1 sprawozdanie końcowe** zawierające rozliczenie wykorzystania otrzymanych środków oraz dokumentację potwierdzającą poniesienie pozostałych wydatków, przewidzianych do refundacji w ramach ostatniej transzy dotacji celowej, składane w terminie 21 dni od dnia upływu terminu realizacji projektu.

Planowana, orientacyjna wartość wydatków w projekcie:

2016 r. – 1 317 838,89 PLN

2017 r. – 3 785 161,11 PLN

2018 r. – 567 000,00 PLN

Łącznie do weryfikacji i zatwierdzenia przez rewidenta zaplanowano **9 sprawozdań**. Zamawiający zastrzega sobie prawo do zmiany podanej liczby sprawozdań. W przypadku zmniejszenia liczby sprawozdań wynagrodzenie zostanie proporcjonalnie pomniejszone do rzeczywistej liczby zweryfikowanych i zatwierdzonych sprawozdań. W przypadku konieczności uzupełnienia sprawozdania przez Zamawiającego na wniosek Ministerstwa Rozwoju, Wykonawca jest zobowiązany do ponownego badania sprawozdania na zasadach jak dla nowego protokołu bez dodatkowego wynagrodzenia.

Wykonawca będzie poinformowany o konieczności weryfikacji i zatwierdzenia sprawozdania (oraz ewentualnej korekty) z odpowiednim wyprzedzeniem.

Termin weryfikacji i zatwierdzenia sprawozdania przez rewidenta: nie później niż 5 dni od otrzymania sprawozdania.

Dokumenty niezbędne do realizacji zamówienia zostaną udostępnione Wykonawcy w siedzibie Zamawiającego. Wszelkie koszty, w tym m.in. koszty podróży i wyżywienia w trakcie realizacji zamówienia ponosi Wykonawca.

2. Warunki udziału w procedurze udzielenia zamówienia oraz sposób dokonywania oceny ich spełnienia:

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy:

1. Posiadają udokumentowane uprawnienia niezbędne do wykonania badania sprawozdań finansowych (są uprawnione do badania sprawozdań finansowych na mocy ustawy 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 2015 r., poz. 1011 z późn. zm.);

2. Spełniają warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu finansowym (zgodnie z art. 56 ust. 5 ustawy 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 2015 r., poz. 1011 z późn. zm.).

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

3. Kryteria oceny ofert: 100 % cena

Najniższa cena brutto za realizację zamówienia spełniającego wszystkie wymagania zawarte w niniejszym zapytaniu oraz spełnienie warunków określonych w pkt. 2.

4. Zawartość oferty:

1. Ofertę należy złożyć na formularzu ofertowym, którego wzór stanowi załącznik nr 4.

2. Do oferty należy załączyć:

- kopię wpisu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych;
- oświadczenie o braku powiązań z zamawiającym według załącznika nr 5.

5. Miejsce i termin złożenia oferty

Ofertę należy przesłać **do dnia 25 kwietnia 2016 r. do godz. 10:00** drogą elektroniczną na adres k.frankowska@kujawsko-pomorskie.pl

6. Określenie warunków dotyczących zmian umowy

Wszelkie zmiany umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

Osoba do kontaktu:

Kamila Frankowska, Departament Rozwoju Regionalnego
Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego
tel. 56 6218 235, e-mail: k.frankowska@kujawsko-pomorskie.pl

Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania bez podania przyczyny.

Załączniki:

1. Załącznik nr 1 Wzór sprawozdania (roczne/okresowe/końcowe)
2. Załącznik nr 2 Wzór sprawozdania (Sprawozdanie finansowe – Rozliczenie)
3. Załącznik nr 3 Wzór protokołu z badania sprawozdania okresowego/rocznego z realizacji zadania
4. Oferta złożona w zapytaniu ofertowym na weryfikację i zatwierdzenie przez biegłego rewidenta sprawozdań finansowych z realizacji projektu „Konkurs dotacji na przygotowanie programów rewitalizacji ze środków Programu Operacyjnego Pomocy Technicznej 2014-2020”
5. Oświadczenie o braku powiązań z zamawiającym
6. Istotne postanowienia umowy