



Krośnice dnia 26.11.2014r.

Zamawiający/Beneficjent:

Gmina Krośnice
ul. Sportowa 4
56-320 Krośnice

ZAPYTANIE OFERTOWE

Dotyczące przeprowadzenia usługi audytu zewnętrznego dla projektu nr RPDS.06.02.00-02-013/09 pn.: „Budowa basenu w ramach Centrum Edukacyjno Turystyczno – Sportowego w Krośnicach” współfinansowanego przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013. Priorytet nr 6 „Wykorzystanie i promocja potencjału turystycznego i kulturowego Dolnego Śląska (Turystyka i Kultura)”, Działanie nr 6.2 „Turystyka aktywna”

I. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA PROJEKTU:

- **Tytuł, nr i data zawarcia umowy na dofinansowanie:** Umowa o dofinansowanie projektu „Budowa basenu w ramach Centrum Edukacyjno Turystyczno – Sportowego w Krośnicach” nr UDA-RPDS.06.02.00-02-013/09-00 z dnia 28.07.2014r. Aneks nr UDA-RPDS.06.02.00-02-013/09-01 z dnia 22.12.2011r., Aneks nr UDA-RPDS.06.02.00-02-013/09-02 z dnia 27.03.2012r., Aneks nr UDA-RPDS.06.02.00-02-013/09-03 z dnia 11.09.2012r., Aneks nr UDA-RPDS.06.02.00-02-013/09-04 z dnia 31.01.2013r, Aneks nr UDA-RPDS.06.02.00-02-013/09-05 z dnia 22.07.2013r.
- **Całkowita aktualna wartość projektu wynosi:** 17 683 331,58 PLN
- **Wartość wydatków kwalifikowalnych:** 14 375 621,12 PLN
- **Wartość dofinansowania:** 10 062 934,79 PLN
- **Planowana wartość poniesionych wydatków całkowitych w ramach projektu (do dnia 15.12.2014r.) podlegająca audytowi zewnętrznemu:** 14 514 824,81 PLN
- **Wnioski o płatność złożone do dnia 07.11.2014r. - podlegające audytowi zewnętrznemu:**
 1. Wniosek o płatność za okres 27.09.2011 do 09.01.2012r.
całkowita kwota wydatków objęta wnioskiem: 0,00 PLN, kwota wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem : 0,00 PLN
 2. Wniosek o płatność za okres 27.09.2011r. do 09.01.2012r., całkowita kwota wydatków objęta wnioskiem: 1521,00 PLN kwota wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem: 1476,00 PLN



3. Wniosek o płatność za okres od 10.01.2012r. do 26.04.2012r., całkowita kwota wydatków/
kwota wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem: 0,00 PLN
4. Wniosek o płatność za okres od 27.04.2012 do 26.06.2012r. całkowita kwota wydatków
objęta wnioskiem: 36 991,50 PLN kwota wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem:
3 900,00zł
5. Wniosek o płatność za okres od 27.06.2012 do 23.10.2012r. całkowita kwota wydatków
/wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem: 0,00PLN
6. Wniosek o płatność za okres od 24.10.2012 do 23.01.2013r. całkowita kwota wydatków
/wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem: 0,00PLN
7. Wniosek o płatność za okres od 24.01.2013 do 15.04.2013r. całkowita kwota wydatków
/wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem: 0,00PLN
8. Wniosek o płatność za okres od 16.04.2013 do 18.07.2013r całkowita kwota wydatków
/wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem: 0,00PLN
9. Wniosek o płatność za okres 19.07.2013 do 18.10.2013. całkowita kwota wydatków
/wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem: 0,00PLN. Wniosek zaliczkowy na kwotę:
2 374 058,23zł
10. Wniosek o płatność za okres od 19.10.2013 do 16.01.2014 całkowita kwota wydatków
objęta wnioskiem: 3 890 567,11 PLN kwota wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem:
3 163 062,69 PLN.
11. Wniosek o płatność za okres od 17.01.2014 do 07.02.2014r. całkowita kwota wydatków
objęta wnioskiem: 0,00 PLN kwota wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem: 0,00 PLN.
Wniosek zaliczkowy na kwotę: 328 123,90PLN.
12. Wniosek o płatność za okres od 08.02.2014 do 28.04.2014. całkowita kwota wydatków
objęta wnioskiem: 55 491,00PLN kwota wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem:
45 000,00 PLN.
13. Wniosek o płatność za okres od 29.04.2014 do 07.07.2014 całkowita kwota wydatków
objęta wnioskiem: 540 978,47PLN kwota wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem:
439 819,89 PLN.
14. Wniosek o płatność za okres od 08.07.2014 do 16.09.2014 całkowita kwota wydatków
objęta wnioskiem: 1 263 719,87PLN kwota wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem:
1 027 375,50 PLN.
15. Wniosek o płatność za okres od 17.09.2014 do 30.09.2014 całkowita kwota wydatków
objęta wnioskiem: 260 742,69PLN kwota wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem:
211 985,92 PLN.
16. Wniosek o płatność za okres od 01.10.2014 do 08.10.2014r całkowita kwota wydatków
objęta wnioskiem: 167 934,59PLN kwota wydatków kwalifikowanych objęta wnioskiem:
136 532,19 PLN.

Audytowi zewnętrznemu podlegać będą również wnioski o płatność złożone od 08.11.2014r. do dnia 15.12.2014r.

▪ **Ogólna charakterystyka projektu:**

Przedmiotem projektu jest budowa basenu w kompleksie edukacyjno -turystyczno-sportowego w Krośnicach. Hala basenowa o wysokości 14,375m, kryta dwuspadowym dachem posiada trzy kondygnacje (I, II i III Piętro) oraz podbasenie. Powierzchnia zabudowy hali basenowej wynosi: 2027m², powierzchnia użytkowa wynosi: 4510,94m², kubatura brutto 31 485,23m³. Budynek hali basenowej w głównym zarysie ma wymiary 33m x 61m. Głównym pomieszczeniem hali jest pomieszczenie pływalni, w którym znajduje się basen sportowy o wymiar 25m x 16m i głębokości 1,2 do 1,8 m wyposażony w ruchome dno, basen rekreacyjny wyposażony w tzw. „atrakcje basenowe” oraz brodzik. W hali basenowej zaprojektowano stałe trybuny dla widzów (około 150 miejsc). Ponadto w Hali basenowej znajdują się szatnie (w tym szatnie dla osób niepełnosprawnych), hol wejściowy wraz z kasami, oraz bar. W przypadku uzyskania zgody IZ RPO zakres rzeczowy projektu może zostać zwiększony o budynek łącznika.

II. CEL I EFEKT AUDYTU ZEWNĘTRZNEGO

CEL – wydanie przez audytora zewnętrznego opinii zawartej w sprawozdaniu z audytu zewnętrznego projektu na temat m. in.:

- potwierdzenia wiarygodności danych zarówno liczbowych jak i opisowych dotyczących zdarzeń przeszłych związanych z osiągnięciem celów projektu, zawartych w przedstawionych przez Beneficjenta dokumentach związanych z realizowanymi projektem.
- realizacja wydatków i uzyskania założonych efektów zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku o dofinansowanie i umowie o dofinansowanie;
- poprawnego sposobu udokumentowania i ewidencyjnego wyodrębnienia rzeczywistych operacji gospodarczych związanych z realizowanym projektem.

EFEKTEM audytu zewnętrznego ma być m.in.:

- uzyskanie racjonalnego zapewnienia poprzez zgromadzone dowody pozwalającego na jednoznaczną ocenę, że realizacja projektu przebiegła zgodnie z prawem, procedurami oraz umową o dofinansowanie i wnioskiem o dofinansowanie projektu, a wydatki poniesione w ramach projektu są kwalifikowane
- wydanie opinii w ww. zakresie wydanej na podstawie wyników audytu zewnętrznego projektu zawartych w sprawozdaniu z audytu zewnętrznego projektu.

Ww. opinia po zakończeniu audytu zewnętrznego projektu powinna także wskazywać wszelkie odstępstwa i ograniczenia w stosunku do celów i zakresu audytu zewnętrznego projektu

III. Audyt wewnętrzny projektu powinien zostać przeprowadzony zgodnie z *Wytocznymi programowymi Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013* stanowiących załącznik do uchwały nr 4197/III/10 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 13.04.2010r. zamieszczonymi na stronie: www.rpo.dolnyślask.pl

IV. Okres podlegający audytowi zewnętrznemu:

Od dnia 25.05.2011r. (rozpoczęcie realizacji projektu) do dnia rozpoczęcia audytu.

V. Miejsce przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu: Urząd Gminy w Krośnicach, ul. Sportowa 4, 56-320 Krośnice. Przybliżona ilość dokumentacji: około 12-14 segregatorów A4.

VI. Informacja o kontrolach i audytach:

Zgodnie z zapisami §12 ust. 7 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPDS.06.02.00-02-013/09-00 z dnia 28.07.2011r. Beneficjent zobowiązany był przekazać do IZ RPO projekt ogłoszenia o zamówieniu, SIWZ oraz projekt umowy z wykonawcą celem przeprowadzenia kontroli ex-ante.

Instytucja Zarządzająca poinformowała Beneficjenta pismem o sygn.: DRPO – W.III.433.49.2011 z dnia 11.10.2013r. o braku zastrzeżeń do zapisów Ogłoszenia, SIWZ oraz projektu umowy z wykonawcą.

VII. TERMINY

- Audyt zewnętrzny **powinien zostać przeprowadzony w okresie 5 dni roboczych (od 15.12.2014r. do 19.12.2014r.)**. Termin ten może ulec zmianie w sytuacji zmiany terminu zakończenia rzeczowego i finansowego projektu oraz/lub zmiany zakresu rzeczowego projektu (zwiększenia zakresu rzeczowego projektu oraz/lub zmiany wartości całkowitej projektu) ale nie może zostać wyznaczony później niż do dnia 31.05.2015r. O zmianie terminu przeprowadzenia audytu Zamawiający informuje wykonawcę najpóźniej w dniu 10.12.2014r. Nowy termin zostanie ustalony z wykonawcą drogą elektroniczną co najmniej na 14 dni przed terminem rozpoczęcia audytu.
- Sprawozdanie z audytu zewnętrznego wraz z opinią o projekcie winno zostać dostarczone do Sekretariatu Urzędu Gminy Krośnice (ul Sportowa 4, 56-320 Krośnice) po zakończeniu ostatniej czynności audytowej w terminie do dnia 29.12.2014r., a przypadku przesunięcia terminu wskazanego w pkt.1 w terminie 7 dni od dnia dokonania ostatniej czynności audytowej w siedzibie Zamawiającego
Za termin uznaje się datę wpływu dokumentu do UG w Krośnicach.
- Sprawozdanie z audytu zewnętrznego wraz z opinią zostanie dostarczone do Sekretariatu UG w Krośnicach, ul. Sportowa 4, 56-320 Krośnice w co najmniej dwóch egzemplarzach w formie pisemnej w języku polskim oraz w formie elektronicznej na płycie CD/DVD
- Beneficjent, którego projekt poddany został audytowi zewnętrznemu ma prawo do odniesienia się w terminie do 7 dni od dnia otrzymania sprawozdania oraz opinii z audytu do treści sprawozdania i opinii a podmiot prowadzący audyt powinien się do wskazanych zastrzeżeń ustosunkować w terminie 3 dni.

VIII. Miejsce przeprowadzenia audytu:

- Urząd Gminy w Krośnicach, ul. Sportowa 4, 56-320 Krośnice, powiat milicki, woj. dolnośląskie – miejsce przechowywania dokumentacji związanej z projektem.



- Na miejscu realizacji projektu – powiat milicki, woj. Dolnośląskie, Krośnice ul. Parkowa 14.

IX. AUDYTORZY ZOBOWIĄZANI SĄ DO POSIADANIA ODPOWIEDNICH UMIEJĘTNOŚCI, DOŚWIADCZENIA, KWALIFIKACJI, WIEDZY I WYKSZTAŁCENIA

X. SPOSÓB I ZAKRES PRZEPROWADZANEGO AUDYTU.

Zgodnie z zapisami Wytycznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 stanowiących załącznik do uchwały Nr 4197/III/10 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 13.04.2010r.

Dokument wytycznych stanowi załącznik nr 4 do niniejszego zapytania ofertowego. Dostępne są również na stronie www.rpo.dolnyslask.pl (w zakładce dla realizujących projekt).

Audytor zewnętrzny podczas wykonywania czynności audytowych ma prawo:

- wglądu do związanych z przeprowadzaniem audytem zewnętrznym projektu informacji, danych i innych dokumentów, w tym dokumentów finansowych oraz zawartych na elektronicznych nośnikach informacji oraz do wykonywania kopii, odpisów, wyciągów, zestawień lub wydruków, z zachowaniem przepisów o tajemnicy ustawowo chronionej;
- pełnego dostępu w szczególności do urzędów, obiektów, terenów i pomieszczeń, w zakresie realizowanego projektu lub w których gromadzona jest dokumentacja dotycząca realizowanego projektu, związanych z przeprowadzaniem audytem zewnętrznym projektu, z zachowaniem przepisów o tajemnicy ustawowo chronionej;
- żądania zapewnienia przez Beneficjenta obecności osób, które udzielą wyjaśnień na temat wydatków i innych zagadnień związanych z realizacją projektu związanych z przeprowadzaniem audytem zewnętrznym projektu;

Beneficjent jest zobowiązany, na żądanie audytora zewnętrznego, udzielać informacji i wyjaśnień oraz potwierdzać „za zgodność z oryginałem” kopie dokumentów i ich odpisy, wyciągi, zestawienia oraz wydruki. Udzielone ustnie informacje i złożone ustnie wyjaśnienia powinny zostać zaprotokołowane oraz podpisane przez audytora zewnętrznego i przez osobę, która ich udzieliła lub je złożyła.

XI. ZAKRES OPINII I SPRAWOZDANIA Z AUDYTU ZEWNĘTRZNEGO PROJEKTU.

Po przeprowadzeniu audytu zewnętrznego projektu audytorzy zobowiązani są do przygotowania sprawozdania z audytu zewnętrznego projektu, którego elementem koniecznym jest opinia o projekcie sporządzona w co najmniej dwóch egzemplarzach w formie pisemnie w języku polskim oraz w formie elektronicznej na płycie CD/DVD.

Zakres opinii i sprawozdania - zgodnie z zapisami Wytycznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego

na lata 2007-2013 stanowiących załącznik do uchwały Nr 4197/III/10 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 13.04.2010r.

Dokument wytycznych stanowi załącznik nr 4 do niniejszego zapytania ofertowego. Dostępne są również na stronie www.rpo.dolnyslask.pl (w zakładce dla realizujących projekt).

Audytorzy zewnętrzni są zobowiązani zachować poufność i nie naruszać tajemnic określonych w odrębnych przepisach, w tym tajemnicy przedsiębiorstwa/gminy. Nie może to jednak wpływać na treść merytoryczną sprawozdania.

XII. INFORMACJA I PROMOCJA

Wykonawca zobowiązany jest do umieszczania na wszystkich dokumentach odpowiednich logotypów i informacji o współfinansowaniu projektu w ramach RPO WD, zgodnie z ustalonymi przez IZ RPO WD wymogami dot. informacji i promocji w projekcie współfinansowanego w ramach RPO WD.

XI. ZAKRES OFERTY SKŁADANEJ PRZEZ WYKONAWCÓW:

- Oferta na przeprowadzenie audytu wraz z niezbędnymi załącznikami powinna zostać złożona w zamkniętej kopercie opisanej: „Oferta na audyt zewnętrzny dla projektu pn.: „Budowa basenu w ramach Centrum Edukacyjno –Turystyczno -Sportowego w Krośnicach” w sekretariacie Urzędu Gminy w Krośnicach (ul. Sportowa 4, 56-320 Krośnice) do dnia 02.12.2014r. (w godzinach pracy urzędu - liczy się data wpływu oferty do sekretariatu)
- Oferta musi zawierać cenę netto i brutto.
- Oferta musi być podpisana przez wszystkich wykonawców audytu zewnętrznego (wzór oferty stanowi załącznik nr 1 do zapytania ofertowego).
- **Kryteria wyboru oferty:**
Kryteria formalne – oceniane wg formuły „spełnia – nie spełnia”. Oferty nie spełniające kryteriów formalnych zostają odrzucone jako oferty nieważne.
Kryterium wyboru oferty spośród ważnych ofert – cena brutto - 100%.
- **Konieczne kryteria formalne oferty wykonawcy:**
 - skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny musi być co najmniej dwuosobowy
 - każda osoba wchodząca w skład zespołu audytowego) musi spełniać następujące wymogi formalne:
 1. **Audyt zewnętrzny projektu *nie może być przeprowadzony przez m.in.:***
 - audytora wewnętrznego/biegłego rewidenta/księgowego Beneficjenta, oraz osobę/podmiot zatrudniający audytora zewnętrznego, który zarazem przygotował, realizuje projekt i uczestniczy w projekcie podlegającym audytowi zewnętrznemu
 - lub**
 - inną osobę wykonującą czynności dotyczące projektu na rzecz Beneficjenta.



2.

W każdym przypadku wykonawca oraz każda z osób wchodzących w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu ma obowiązek spełnić **warunek bezstronności i niezależności** w stosunku do Beneficjenta. Bezstronność i niezależność nie jest zachowana, jeżeli wykonawca oraz każda z osób wchodzących w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu:

- a) posiada udziały, akcje lub inne tytuły własności w jednostce pełniącej rolę Beneficjenta lub w jednostce z nią stowarzyszonej, wobec niej dominującej, od niej zależnej lub współzależnej;
- b) jest lub był w ostatnich 3 latach (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) przedstawicielem prawnym (np. pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych, bądź zarządzających Beneficjenta lub pracownikiem jednostki z nim stowarzyszonej, wobec niego dominującej, od niego zależnej lub współzależnej;
- c) w ostatnich 3 latach (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) uczestniczył w sporządzaniu u Beneficjenta dokumentów dla projektu stanowiącego przedmiot audytu zewnętrznego projektu;
- d) osiągnął chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz jednostki pełniącej rolę Beneficjenta, jednostki wobec niej dominującej, z nią stowarzyszonej, od niej zależnej lub współzależnej (nie dotyczy to pierwszego roku działalności osoby/podmiotu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu);
- e) jest małżonkiem, osobą pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia, krewnym lub powinowatym w linii bocznej do drugiego stopnia lub jest związany z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki pełniącej rolę Beneficjenta albo zatrudniana przy prowadzeniu audytu zewnętrznego projektu takie osoby;
- f) jest albo był zaangażowany bezpośrednio lub pośrednio w planowanie, przygotowanie, zarządzanie, realizację projektu podlegającego audytowi zewnętrznemu projektu;
- g) z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności⁹;
- h) ponadto osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego projektu muszą bezwzględnie spełniać wymóg bezstronności i niezależności od IZ RPO WD/IP RPO WD/IC/IPOC/IA przejawiający się poprzez brak udziału w planowaniu, przygotowaniu, zarządzaniu, realizacji projektu podlegającego audytowi zewnętrznemu w zakresie realizowanych przez te instytucje funkcji wdrażania, rozliczania, certyfikacji, kontroli lub audytu w ramach RPO WD [co oznacza m.in. iż zarówno obecnie jak i w ciągu 1 roku (liczonego od roku, w którym zakończony został stosunek pracy/stosunek cywilnoprawny) nie pozostają/nie pozostawały one w stosunku pracy/stosunku cywilnoprawnym z ww. instytucjami, w ramach którego są/były zaangażowane w jakikolwiek sposób w planowanie, przygotowanie, zarządzanie, realizację projektu podlegającego audytowi zewnętrznemu].



3.

Wykonawca oraz każda z osób wchodzących w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu musi spełniać również inne wymogi formalne, np.:

- 1) w okresie ostatnich 3 lat (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) nie być skazanym prawomocnym wyrokiem za przestępstwo: składania fałszywych zeznań; przekupstwa; przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego; przeciwko mieniu; wiarygodności dokumentów; obrotowi pieniędzmi i papierami wartościowymi; obrotowi gospodarczemu; systemowi bankowemu; karno-skarbowe; pozostające w związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego; przeciwko prawom osób wykonujących prace zarobkową; udziału w zorganizowanej grupie lub związku mających na celu popełnienie przestępstwa, w tym skarbowego albo innego związanego z wykonywaniem działalności publicznej, bądź gospodarczej, lub popełnionego w celu osiągnięcia korzyści majątkowych;
- 2) w okresie ostatnich 3 lat (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) nie posiadać zaległości z tytułu należności publiczno-prawnych (z wyjątkiem przypadków uzyskania przewidzianego prawem zwolnienia, odroczenia, rozłożenia na raty zaległych płatności lub wstrzymania w całości wykonania decyzji właściwego organu), nie pozostawać pod zarządem komisarycznym, bądź nie znajdować się w toku likwidacji, postępowania upadłościowego lub postępowania naprawczego.

W celu potwierdzenia spełnienia powyższych wymogów audytorzy zobowiązani są do załączenia oświadczeń nr 1, 2 i 3 stanowiących załączniki do niniejszego zapytania ofertowego

- zobowiązanie wykonawców do przestrzegania podczas prowadzenia audytu zewnętrznego Wytycznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego w dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 stanowiących załącznik do uchwały Nr 4197/III/10 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 13.04.2010r.

W celu potwierdzenia spełnienia powyższego zobowiązania wykonawcy zobowiązani są do załączenia stosownego zobowiązania stanowiącego załącznik nr 3 do niniejszego zapytania ofertowego.

- w przypadku rodzaju wykonawcy i/lub wartości zamówienia wskazującego na obowiązek podlegania przepisom Prawo Zamówień Publicznych, warunkiem przystąpienia wykonawcy do zamówienia jest dodatkowo wykazanie przez wykonawcę obrotów w roku obrotowym poprzedzającym rok, w którym realizowany będzie audyt zewnętrzny projektu, w wysokości co najmniej trzykrotności ceny brutto oferowanej za usługę przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu, a jeżeli okres prowadzenia działalności przez wykonawcę jest krótszy – za ten okres.

- wykonawca zobowiązany jest do złożenia dokumentów potwierdzających posiadane przez każdego członka zespołu przeprowadzającego audyt wewnętrzny projektu odpowiednich umiejętności, doświadczenia, kwalifikacji, wiedzy i wykształcenia. W celu potwierdzenia spełnienia kryterium formalnego należy załączyć odpowiednie dokumenty wg poniżej opisanego sposobu A lub B. W ofercie należy zaznaczyć, który ze sposobów zastosowano.



Sposób A

Zaleca się, aby w skład (co najmniej dwuosobowego) zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu wchodziła zawsze **co najmniej jedna osoba posiadająca uprawnienia audytora wewnętrznego oraz jedna osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta. Nie dopuszcza się, aby w przypadku dwuosobowego zespołu wchodziły wyłącznie dwie osoby posiadające uprawnienia audytorów wewnętrznych lub dwie osoby posiadające uprawnienia biegłych rewidentów.**

Wymogi obligatoryjne dla każdej osoby wchodzącej w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu	
Wymagane łącznie spełnienie wszystkich warunków określonych w pkt. 1-3	<ol style="list-style-type: none"> 1. Posiadanie pełnej zdolności do czynności prawnych i korzystania z pełni praw publicznych. 2. Posiadanie aktualnego zaświadczenia z Krajowego Rejestru Karnego o niekaralności lub równoważnego zaświadczenia wydanego przez uprawniony organ sądowy/administracyjny kraju pochodzenia wykonawcy (innego niż Polska) albo kraju, w którym wykonawca/osoba ma siedzibę główną bądź miejsce zamieszkania (innego niż Polska). 3. Udokumentowana znajomość, wiedza i doświadczenie z zakresu funkcjonowania funduszy strukturalnych i/lub Funduszu Spójności UE, w tym np. zarządzania projektem/programem operacyjnym/ inicjatywą wspólnotową kontroli projektów/programu/inicjatywy albo audytu zewnętrznego projektu. <p><u>W celu potwierdzenia spełnienia powyższych wymogów dostarczyć należy:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Oświadczenie o posiadaniu pełnej zdolności do czynności prawnych i korzystania z pełni praw publicznych 2. zaświadczenia z Krajowego rejestru Karnego o niekaralności wystawione nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert 3. Kopię dyplomu ukończenia rocznych studiów podyplomowych lub dokumentów potwierdzających odbycie 5 specjalistycznych szkoleń (minimum po 10 godzin szkoleniowych) w zakresie funkcjonowania funduszy strukturalnych UE, w tym ze wskazaniem na m. in. prawo wspólnotowe; zarządzanie projektem/programem operacyjnym/ inicjatywą wspólnotową; zamówieniami publicznymi; finansami i rachunkowością, controlling, audyt i kontrola funduszy strukturalnych.
oraz	
Wymagane spełnienie warunku określonego w pkt. 4 lub 5 lub 6¹	<ol style="list-style-type: none"> 4. Posiadanie uprawnień do badania sprawozdań finansowych, określonych w przepisach ustawy z dnia 13 października 1994r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie. 5. Posiadanie kwalifikacji zawodowych do przeprowadzania audytu wewnętrznego określonych: <ol style="list-style-type: none"> a) w art. 58 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych, z uwzględnieniem art. 23 ustawy z dnia 9.12.2006r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2006r. Nr 249, poz. 1832) lub b) w art.286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych 6. Posiadanie odpowiednich kwalifikacji zawodowych wydawanych przez organizację, która jest członkiem IFAC (International Federation of Accountants) <p><u>W celu potwierdzenia spełnienia powyższych wymogów dostarczyć należy do wyboru:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 4. Kserokopię zaświadczenia o posiadaniu uprawnień do badania sprawozdań finansowych, określonych w przepisach ustawy z dnia 13.10.1994r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie. 5. Kserokopia zaświadczenia o posiadaniu kwalifikacji zawodowych do przeprowadzania audytu zewnętrznego, określonych w art. 58 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych, z uwzględnieniem art. 23 ustawy z dnia 9.12.2006r. o zmianie ustawy o

¹ Należy uznać kwalifikacje zawodowe inne niż wymienione w pkt. 4-6, o ile są one ekwiwalentne i zostały nadane w państwie członkowskim UE, zgodnie z Dyrektywą Rady Nr 89/48/EEC z dnia 21.12.1988r. w sprawie szczególnego systemu uznawania dyplomów szkół wyższych, przyznawanych na zakończenie przynajmniej trzyletniego kształcenia i szkolenia zawodowego i Dyrektywą Rady Nr 92/51/EWG z dnia 18 czerwca 1992r. w sprawie drugiego wspólnego systemu uznawania kształcenia i szkolenia zawodowego, uzupełniająca dyrektywę 89/48/EWG.



	<p>finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2006r. Nr 249, poz. 1832) lub w art.286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych</p> <p>6. Kopię certyfikatu potwierdzającego kwalifikacje zawodowe wydanego przez organizację będącą członkiem IFAC - International Federation of Accountants.</p>
oraz	
<p>Wymagane spełnienie warunku określonego w pkt. 7 lub 8</p>	<p>7. co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku , w którym złożono ofertę do Beneficjenta) w zakresie przeprowadzania audytu zewnętrznego dla projektów infrastrukturalnych lub doradczych realizowanych w ramach programów operacyjnych/inicjatyw wspólnotowych współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i /lub Funduszu Spójności.</p> <p>8. Co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku , w którym złożono ofertę do Beneficjenta) związane z badaniem prawidłowości wykorzystania dotacji pochodzących ze środków budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego.</p> <p><u>W celu potwierdzenia spełnienia powyższych wymogów dostarczyć należy do wyboru:</u></p> <p>7. Kopie świadectw pracy lub zaświadczeń z zakładu pracy potwierdzających fakt zatrudnienia, bądź aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego lub aktualne zaświadczenie o wpisie o ewidencji działalności gospodarczej potwierdzające co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku , w którym złożono ofertę do Beneficjenta) w zakresie przeprowadzania audytu zewnętrznego dla projektów infrastrukturalnych lub doradczych realizowanych w ramach programów operacyjnych/inicjatyw wspólnotowych współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR lub Funduszu Spójności</p> <p>8. Kopie świadectw pracy lub zaświadczeń z zakładu pracy potwierdzających fakt zatrudnienia, bądź aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego lub aktualne zaświadczenie o wpisie o ewidencji działalności gospodarczej potwierdzające co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku , w którym złożono ofertę do Beneficjenta) związane z badaniem prawidłowości wykorzystania dotacji pochodzących ze środków budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego.</p>

Sposób B

Zaleca się, aby w skład (co najmniej dwuosobowego) zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu **wchodziła zawsze co najmniej jedna osoba posiadająca uprawnienia audytora wewnętrznego lub biegłego rewidenta (spełniająca wymogi określone powyżej w sposobie A)** oraz osoba spełniająca poniższe wymogi określone w sposobie B. Nie dopuszcza się aby w przypadku dwuosobowego zespołu wchodziły wyłącznie dwie osoby spełniające poniższe wymogi określone w sposobie B.

Wymogi obligatoryjne dla każdej osoby wchodzącej w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu	
<p>wymagane łącznie spełnienie wszystkich warunków określonych w pkt. 1-5</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Posiadanie pełnej zdolności do czynności prawnych i korzystania z pełni praw publicznych. 2. Posiadanie aktualnego zaświadczenia z Krajowego Rejestru Karnego o niekaralności lub równoważnego zaświadczenia wydanego przez uprawniony organ sądowy/administracyjny kraju pochodzenia wykonawcy (innego niż Polska) albo kraju, w którym wykonawca/osoba ma siedzibę główną bądź miejsce zamieszkania (innego niż Polska). 3. Posiadanie wykształcenia wyższego co najmniej magisterskiego kierunkowego (preferowane: prawo, administracja, ekonomia, bankowość, finanse i rachunkowość, nauki społeczne, organizacja i zarządzanie). 4. Posiadanie ukończonych studiów podyplomowych (organizowanych przez jednostkę organizacyjną uczelni, która w dniu wydania dyplomu ukończenia ww. studiów była uprawniona, zgodnie z odrębnymi przepisami prawa, do nadawania stopnia naukowego doktora w zakresie nauk prawnych (dyscypliny naukowe: prawo, nauka administracji), nauk humanistycznych (dyscypliny naukowe: socjologia, politologia, nauka o zarządzaniu), lub ekonomicznych (dyscypliny naukowe: ekonomia, nauka o zarządzaniu) w zakresie funkcjonowania funduszy strukturalnych i/lub Funduszu Spójności UE, w tym np. prawo wspólnotowe, zarządzanie projektem/programem operacyjnym/inicjatywa wspólnotową, zamówienia publiczne, finanse i rachunkowość, audyt i kontrola funduszy strukturalnych. 5. Udokumentowana znajomość, wiedza i doświadczenie z zakresu funkcjonowania funduszy strukturalnych i/lub Funduszu Spójności UE (inne niż w pkt. 4), w tym np. zarządzania



	<p>projektem/programem operacyjnym/ inicjatywą wspólnotową kontroli projektów/programu/inicjatywy albo audytu zewnętrznego projektu.</p> <p><u>W celu potwierdzenia spełnienia powyższych wymogów dostarczyć należy:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Oświadczenie o posiadaniu pełnej zdolności do czynności prawnych i korzystania z pełni praw publicznych 2. zaświadczenia z Krajowego rejestru Karnego o niekaralności wystawione nie wcześniej niż 6 miesiące przed upływem terminu składania ofert 3. Kopia dyplomu ukończenia studiów wyższych co najmniej magisterskich kierunkowych (prawo, administracja, ekonomia, bankowość, finanse i rachunkowość, nauki społeczne, organizacja i zarządzanie). 4. Kopia dyplomu ukończenia studiów podyplomowych w zakresie funkcjonowania funduszy strukturalnych i/lub Funduszu Spójności UE, w tym np. prawo wspólnotowe, zarządzanie projektem/programem operacyjnym/inicjatywa wspólnotową, zamówienia publiczne, finanse i rachunkowość, audyt i kontrola funduszy strukturalnych, wydana przez jednostkę organizacyjną uczelni, która w dniu wydania dyplomu ukończenia ww. studiów była uprawniona, zgodnie z odrębnymi przepisami prawa, do nadawania stopnia naukowego doktora w zakresie nauk prawnych (dyscypliny naukowe: prawo, nauka administracji), nauk humanistycznych (dyscypliny naukowe: socjologia, politologia, nauka o zarządzaniu), lub ekonomicznych (dyscypliny naukowe: ekonomia, nauka o zarządzaniu) 5. Kopie dokumentów potwierdzających odbycie 5 specjalistycznych szkoleń (minimum po 10 godzin szkoleniowych) w zakresie funkcjonowania funduszy strukturalnych UE, w tym ze skazaniem na m. in. prawo wspólnotowe; zarządzanie projektem/programem operacyjnym/inicjatywą wspólnotową; zamówieniami publicznymi; finansami i rachunkowością, controlling, audyt i kontrola funduszy strukturalnych.
oraz	
<p>Wymagane spełnienie warunku określonego w pkt. 6 albo 7 bądź 8 lub 9</p>	<ol style="list-style-type: none"> 6. co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku , w którym złożono ofertę do Beneficjenta) w zakresie przeprowadzania audytu zewnętrznego dla projektów infrastrukturalnych lub doradczych realizowanych w ramach programów operacyjnych/inicjatyw wspólnotowych współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i /lub Funduszu Spójności. 7. Co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku , w którym złożono ofertę do Beneficjenta) związane z badaniem prawidłowości wykorzystania dotacji pochodzących ze środków budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego. 8. Co najmniej trzyletnie doświadczenie w zakresie przeprowadzania kontroli programów operacyjnych/inicjatyw wspólnotowych albo kontroli projektów infrastrukturalnych lub doradczych realizowanych w ramach programów operacyjnych /inicjatyw wspólnotowych współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i/lub Funduszu Spójności. 9. Co najmniej trzyletnie doświadczenie w zakresie zarządzania lub wdrażania programu operacyjnego /inicjatywy wspólnotowej albo bezpośredniej realizacji projektu, współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i/lub Funduszu Spójności. <p><u>W celu potwierdzenia spełnienia powyższych wymogów dostarczyć należy jedno z wymienionych:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 6. Kopie świadectw pracy lub zaświadczeń z zakładu pracy potwierdzających fakt zatrudnienia, bądź aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego lub aktualne zaświadczenie o wpisie o ewidencji działalności gospodarczej potwierdzające co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku , w którym złożono ofertę do Beneficjenta) w zakresie przeprowadzania audytu zewnętrznego dla projektów infrastrukturalnych lub doradczych realizowanych w ramach programów operacyjnych/inicjatyw wspólnotowych współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR lub Funduszu Spójności 7. Kopie świadectw pracy lub zaświadczeń z zakładu pracy potwierdzających fakt zatrudnienia, bądź aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego lub aktualne zaświadczenie o wpisie o ewidencji działalności gospodarczej potwierdzające co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku , w którym złożono ofertę do Beneficjenta) związane z badaniem prawidłowości wykorzystania dotacji pochodzących ze środków budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego. 8. Kopie świadectw pracy lub zaświadczeń z zakładu pracy potwierdzających fakt zatrudnienia, bądź aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego lub aktualne zaświadczenie o wpisie o ewidencji działalności gospodarczej potwierdzające co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku , w którym złożono ofertę do Beneficjenta) w zakresie przeprowadzania kontroli programów operacyjnych/inicjatyw wspólnotowych albo



	<p>kontroli projektów infrastrukturalnych lub doradczych realizowanych w ramach programów operacyjnych /inicjatyw wspólnotowych współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i/lub Funduszu Spójności.</p> <p>9. Kopie świadectw pracy lub zaświadczeń z zakładu pracy potwierdzających fakt zatrudnienia, bądź aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego lub aktualne zaświadczenie o wpisie o ewidencji działalności gospodarczej potwierdzające co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku , w którym złożono ofertę do Beneficjenta) w zakresie zarządzania lub wdrażania programu operacyjnego /inicjatywy wspólnotowej albo bezpośredniej realizacji projektu, współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i/lub Funduszu Spójności.</p>
--	---

XII. Załączniki stanowiące integralną część zapytania ofertowego:

1. Wzór oferty wykonawcy
2. Wzory oświadczeń
3. Wzór zobowiązania
4. *Wytyczne programowe Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego w dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 stanowiących załącznik do uchwały Nr 4197/III/10 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 13.04.2010r.*
5. Wzór umowy



Załącznik nr 1.

.....
(miejsowość, data)

.....
(pieczęć Wykonawcy, nazwa, adres)

tel. fax.

..... dnia

OFERTA WYKONAWCY

Odpowiadając na zaproszenie do udziału w zapytaniu ofertowym: „Oferta złożona w odpowiedzi na zapytanie ofertowe z dnia dot. **przeprowadzenia usługi audytu zewnętrznego** dla projektu nr RPDS.06.02.00-02-013/09 pn.: „Budowa basenu w ramach Centrum Edukacyjno - Turystyczno – Sportowego w Krośnicach” współfinansowanego przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013. Priorytet nr 6 „Wykorzystanie i promocja potencjału turystycznego i kulturowego Dolnego Śląska (Turystyka i Kultura)”, Działanie nr 6.2 „Turystyka aktywna”
(na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy - Prawo zamówień publicznych)

1. Oferuję wykonanie usługi będącej przedmiotem zamówienia, zgodnie z treścią zapytania ofertowego z dnia w szczególności z wymogami opisu przedmiotu zamówienia, na kwotę ryczałtową w wysokości:

netto:zł,
(słownie:)
podatek VAT %, zł
(słownie:)
brutto: zł,
(słownie:)

2. Oświadczam, że wykonam przedmiot zamówienia (czynności audytowe) do dnia201....r. roku.

3. Oświadczam, że zapoznałem się z treścią zapytania ofertowego z dnia w szczególności z opisem przedmiotu zamówienia i nie wnoszę do niego zastrzeżeń.

5. Wyrażam zgodę na 30 dniowy termin płatności w rozliczeniach z Zamawiającym.

6. Załącznikami do niniejszego formularza są: wszystkie niezbędne dokumenty wymienione w zapytaniu ofertowym. Zgodnie z zapisami zapytania ofertowego zastosowano sposób potwierdzający spełnienie kryterium formalnego.

....., dnia.....

.....
podpis i pieczęć Wykonawcy

Wykaz załączników stanowiących integralną część przedkładanej oferty:

- 1....
- 2....



Załącznik nr 2

Oświadczenie nr 1

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu nr,
pt., realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr
..... przez Beneficjenta, ja, jako
wykonawca/osoba wchodząca w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny ww. projektu,
oświadczam, iż:

- a) nie jestem audytorem wewnętrznym/biegłym rewidentem/księgowym Beneficjenta;
- b) nie przygotowywałem(-am), nie realizuję/nie realizowałem(-am) projektu oraz nie uczestniczę/nie uczestniczyłem(-am) w projekcie, który podlega audytowi zewnętrznemu;
- c) nie wykonuję/nie wykonywałem(-am) innych czynności na rzecz Beneficjenta, a dotyczących projektu, który podlega audytowi zewnętrznemu.

.....
Miejscowość, data

.....
czytelny podpis



Oświadczenie nr 2

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu nr,
pt., realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr
..... przez Beneficjenta, ja, jako
wykonawca/osoba wchodząca w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny ww. projektu,
oświadczam, iż spełniam warunek bezstronności i niezależności, tj.:

- a. nie posiadam udziałów, akcji lub innych tytułów własności w jednostce pełniącej rolę Beneficjenta lub w jednostce z nią stowarzyszonej, wobec niej dominującej, od niej zależnej lub współzależnej;
- b. nie jestem lub nie byłem(-am) w ostatnich 3 latach (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) przedstawicielem prawnym (np. pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych, bądź zarządzających Beneficjenta lub pracownikiem jednostki z nim stowarzyszonej, wobec niego dominującej, od niego zależnej lub współzależnej;
- c. nie uczestniczyłem w ostatnich 3 latach (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) w sporządzaniu u Beneficjenta dokumentów dla projektu stanowiącego przedmiot audytu zewnętrznego projektu;
- d. nie osiągnąłem(-ęłam) chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz jednostki pełniącej rolę Beneficjenta, jednostki wobec niej dominującej, z nią stowarzyszonej, od niej zależnej lub współzależnej (nie dotyczy to pierwszego roku działalności osoby/podmiotu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu);
- e. nie jestem małżonkiem, osobą pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia, krewnym lub powinowatym w linii bocznej do drugiego stopnia lub nie jestem związany(-a) z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki pełniącej rolę Beneficjenta albo zatrudniającą przy prowadzeniu audytu zewnętrznego projektu takie osoby;
- f. nie jestem albo nie byłem(-am) zaangażowany(-a) bezpośrednio lub pośrednio w planowanie, przygotowanie, zarządzanie, realizację projektu podlegającego audytowi zewnętrznemu;
- g. nie mam żadnych innych powodów, które spowodowałyby, że nie spełniam warunków bezstronności i niezależności względem Beneficjenta;
- h. nie jestem obecnie i nie byłem(-am) w ciągu 1 roku (liczonego od roku, w którym zakończony został stosunek pracy) pracownikiem IZ RPO WD/IP RPO WD/IC/IPOC/IA w zakresie realizowanych przez te instytucje funkcji wdrażania, rozliczania, certyfikacji, kontroli lub audytu w ramach RPO WD, jak również nie pozostaję obecnie i nie pozostawałem(-am) w ciągu 1 roku (liczonego od roku, w którym zakończony został stosunek cywilnoprawny) w stosunku cywilnoprawnym z tymi Instytucjami, w zakresie mojego jakiegokolwiek udziału w planowaniu, przygotowaniu, zarządzaniu, realizacji projektu podlegającego audytowi zewnętrznemu.

.....
Miejscowość, data

.....
czytelny podpis



Oświadczenie nr 3

Przystępując do realizacji usługi przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu nr,
pt., realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr
..... przez Beneficjenta, ja, jako
wykonawca/osoba wchodząca w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny ww. projektu,
oświadczam, iż:

- a) nie byłem(-am) w okresie ostatnich 3 lat (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) skazany(-a) prawomocnym wyrokiem za przestępstwo: składania fałszywych zeznań; przekupstwa; przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego; przeciwko mieniu; wiarygodności dokumentów; obrotowi pieniędzmi i papierami wartościowymi; obrotowi gospodarczemu; systemowi bankowemu; karno-skarbowe; pozostające w związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego; przeciwko prawom osób wykonujących prace zarobkową; udziału w zorganizowanej grupie lub związku mających na celu popełnienie przestępstwa, w tym skarbowego albo innego związanego z wykonywaniem działalności publicznej, bądź gospodarczej, lub popełnionego w celu osiągnięcia korzyści majątkowych;
- b) nie posiadam w okresie ostatnich 3 lat (liczonych od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) zaległości z tytułu należności publiczno-prawnych (z wyjątkiem przypadków uzyskania przewidzianego prawem zwolnienia, odroczenia, rozłożenia na raty zaległych płatności lub wstrzymania w całości wykonania decyzji właściwego organu),
- c) nie pozostaję pod zarządem komisarycznym, nie znajduję się w toku likwidacji, postępowania upadłościowego lub postępowania naprawczego.

.....
Miejscowość, data

.....
czytelny podpis



Załącznik nr 3

Zobowiązanie oferenta.

Zobowiązuje się, iż w trakcie wykonywania czynności objętych zamówieniem dotyczącym przeprowadzenia **usługi audytu zewnętrznego** dla projektu nr RPDS.06.02.00-02-013/09 pn.: „Budowa basenu w ramach Centrum Edukacyjno-Turystyczno – Sportowego w Krośnicach” będą stosował i przestrzegał zapisów: *Wytycznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego w dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013* stanowiących załącznik do uchwały Nr 4197/III/10 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 13.04.2010r.

.....
Miejscowość, data

.....
czytelny podpis



Załącznik nr 4

Wytyczne programowe Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 stanowiących załącznik do uchwały nr 4197/III/10 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 13.04.2010r.

<http://rpo.dolnyslask.pl/index.php?id=1645>

Załącznik nr 5

Umowa nr
zawarta w dniu

pomiędzy:

Gminą Krośnice, ul. Sportowa 4, 56-320 Krośnice
reprezentowaną przez:
Miroslawa Drobinę – Wójta
przy kontrasygnacie Skarbnika – Marzeny Lis-Długosz
zwanym dalej „**Zamawiającym**”

a

.....
zwanym dalej „**Wykonawcą**”

§1

- 1. Przedmiotem umowy jest przeprowadzenie usługi audytu zewnętrznego dla projektu nr RPDS.06.02.00-02-013/09 pn.: „Budowa basenu w ramach Centrum Edukacyjno-Turystyczno- Sportowego w Krośnicach”** współfinansowanego przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013. Priorytet nr 6 „Wykorzystanie i promocja potencjału turystycznego i kulturowego Dolnego Śląska (Turystyka i Kultura)”, Działanie nr 6.2 „Turystyka aktywna”.
2. Niniejsza umowa zostaje zawarta w celu zapewnienia realizacji audytu zewnętrznego projektu wskazanego w ust. 1, w zgodzie z postanowieniami *Wytycznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013* stanowiące załącznik do uchwały nr 4197/III/10 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 13.04.2010 r.



§2

1. Audyt zewnętrzny przeprowadzony zostanie zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa polskiego oraz międzynarodowymi standardami audytu oraz *Wytycznymi programowymi Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013* stanowiące załącznik do uchwały nr 4197/III/10 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 13.04.2010 r. zwane dalej „wytycznymi” i stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej umowy.
2. Rezultatem przeprowadzonego audytu będzie sporządzenie przez Wykonawcę Sprawozdania z audytu zewnętrznego wraz z opinią o projekcie.

§3

1. Okres podlegający audytowi zewnętrznemu, koszty poniesione w ramach projektu oraz wnioski o płatność złożone w ramach projektu podlegające audytowi zewnętrznemu określa zapytanie ofertowe stanowiące załącznik nr 1 do umowy.
2. Audyt zostanie przeprowadzony na całości dokumentacji projektu zgodnie z opisem zawartym w zapytaniu ofertowym oraz wytycznych
3. Cele, efekty, sposób realizacji audytu, zakres i rezultaty przeprowadzanego audytu zewnętrznego określają:
 - a) zapytanie ofertowe stanowiące załącznik nr 1 do umowy
 - b) wytyczne stanowiące załącznik nr 2 do umowy

§4

Audyt projektu, czyli wszystkie czynności związane z prowadzeniem badania audytowego, zakończone zostaną do dnia

§5

1. Sprawozdanie z audytu zewnętrznego wraz z opinią o projekcie zostanie przekazane zamawiającemu przez audytora zewnętrznego (Wykonawcę) po zakończeniu ostatniej czynności audytowej w terminie do Za termin uznaje się datę wpływu dokumentu do UG w Krośnicach.
2. Sprawozdanie z audytu zewnętrznego wraz z opinią zostanie dostarczone do Sekretariatu UG w Krośnicach, ul. Sportowa 4, 56-320 Krośnice w co najmniej dwóch egzemplarzach w formie pisemnej w języku polskim oraz w formie elektronicznej na płycie CD/DVD
3. Sprawozdanie z audytu zewnętrznego powinno zawierać zakres określony w pkt. VIII wytycznych.
4. Zamawiający ma prawo do odniesienia się w terminie do 7 dni od dnia otrzymania sprawozdania oraz opinii z audytu zewnętrznego do treści sprawozdania i opinii w formie pisemnej. Termin siedmiodniowy o którym mowa w zdaniu pierwszym rozpoczyna bieg z chwilą wpływu dokumentów do siedziby wykonawcy.
5. W sytuacji odniesienia się zamawiającego do treści sprawozdania zgodnie z ust. 4, Wykonawca w terminie 3 dni od dnia otrzymania odniesienia dostarcza ostateczną wersję sprawozdania wraz z opinią w co najmniej dwóch egzemplarzach w formie pisemnej w języku polskim oraz w formie elektronicznej na płycie CD/DVD



6. Audytorzy na wniosek IZ RPO WD skierowany do Beneficjenta, zobowiązani są wnieść do sprawozdania uzupełnienia i poprawki również po terminie obowiązywania umowy wskazanym w §14 ust. 4.

§6

Zobowiązania wykonawcy:

1. Wykonawca zobowiązuje się do rzetelnego wypełnienia swoich zobowiązań wynikających z niniejszej umowy, zapytania ofertowego oraz wytycznych.
2. Audytorzy zewnętrzni zobowiązani są zachować poufność i nie naruszać tajemnic określonych w odrębnych przepisach, w tym tajemnic gminy.
3. Wykonawca zobowiązany jest do umieszczania na wszystkich dokumentach odpowiednich logotypów i informacji o współfinansowaniu projektu w ramach RPO WD zgodnie z ustalonymi przez IZ RPO WD wymogami dot. informacji i promocji w projektach współfinansowanego w ramach RPO WD.
4. Wykonawca na minimum 3 dni przed rozpoczęciem przeprowadzania audytu zobowiązany jest powiadomić zamawiającego o terminie przeprowadzenia audytu w miejscu realizacji projektu oraz w miejscu przechowywania dokumentacji związanej z projektem.
5. Wykonawca umożliwi pracownikom Zamawiającego obserwację pracy audytorów.
6. Rozpoczęcie audytu poprzedzone zostanie spotkaniem otwierającym a jego zakończenie spotkaniem zamykającym.
7. W skład zespołu audytowego wchodzi:
 - a)
 - b).....
8. Wykonawca zapewnia, że osoby wskazane w ust. 7 posiadają niezbędne kwalifikacje, wiedzę i doświadczenie aby wykonać audyt zgodnie z wymogami ustanowionymi przepisami prawa powszechnie obowiązującego i wytycznymi programowymi Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013.

§7

Zobowiązania zamawiającego:

1. Zamawiający zobowiązuje się do udostępnienia Wykonawcy dokumentacji związanej z projektem w miejscu jej przechowywania tj. w Urzędzie Gminy Krośnice oraz możliwości przeprowadzenia audytu na miejscu realizacji projektu.
2. Zamawiający ma obowiązek posiadania niezbędnych dowodów i dokumentów związanych z realizacją projektu wymaganych dla celów związanych z przeprowadzaniem audytem zewnętrznym.
3. Zamawiający zapewni warunki niezbędne do sprawnego przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu, a szczególności udostępni audytorowi zewnętrznego obiektu, urządzenia i dokumenty o których mowa w umowie, zapytaniu ofertowym oraz wytycznych oraz bezzwłocznie udzieli wszelkich niezbędnych wyjaśnień.

§8



1. Strony za należyte wykonanie niniejszej umowy, w szczególności usługi audytu zewnętrznego, ustalają wynagrodzenie Wykonawcy na kwotę brutto (słownie). Kwota powyższa uwzględnia wszelkie podatki i opłaty wynikające z przepisów prawa. Podstawą do ustalenia wysokości wygrożenia jest oferta wykonawcy stanowiąca załącznik nr 3 do umowy.
2. Wynagrodzenie zostanie wypłacone wykonawcy jednorazowo w terminie 30 dni od dnia dostarczenia poprawnie wystawionej faktury/rachunku.
3. Podstawą do wystawienia faktury/rachunku jest protokół zdawczo – odbiorczy potwierdzający wywiązanie się Wykonawcy z przeprowadzenia audytu zewnętrznego oraz dostarczenia ostatecznego sprawozdania z audytu zewnętrznego wraz z opinią o projekcie o którym mowa w §5.

§9

1. Zamawiający przeleje wynagrodzenia na rzecz Wykonawcy na rachunek bankowy Wykonawcy nr prowadzony przez Bank.....
2. Zamawiający oświadcza, że jest podatnikiem podatku od towarów i usług i posiada NIP: 916 13 04 684

§10

1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną:
 - a) 10% wartości brutto umowy, wskazanej §8 ust. 1 w przypadku odstąpienia od umowy przez którąkolwiek ze stron, z powodu okoliczności za które nie odpowiada Zamawiający.
 - b) 0,3% wartości brutto umowy wskazanej §8 ust. 1 za każdy dzień opóźnienia, licząc od terminów wykonania przedmiotu umowy wskazanych w §4 i §5
 - c) z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania przedmiotu umowy w wysokości 30% wynagrodzenia brutto określonego w wskazanej §8 ust 1
2. Strony zastrzegają sobie prawo dochodzenia odszkodowania uzupełniającego na zasadach ogólnych.

§11

Wszelkie zamiany w umowie wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

§12

1. Autorskie prawa majątkowe do utworów powstających przy realizacji umowy przechodzą na Zamawiającego w ramach wynagrodzenia wskazanego w §8 z chwilą wydania dzieła wykonanego na mocy niniejszej umowy.
2. Przeniesienie autorskich praw majątkowych następuje na wszystkich polach eksploatacji wskazanych w art. 50 ustawy z dnia 04.02.1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych.
3. Celem rozwiania ewentualnych wątpliwości, strony ustalają że Zamawiający jest uprawniony do zwielokrotniania dowolną techniką i rozpowszechniania sprawozdania z audytu zewnętrznego wraz z opinią o których mowa w § 5 ust. 1 niniejszej umowy.

§13



1. Zamawiający może rozwiązać umowę z wykonawcą i naliczyć kary umowne w sytuacji nie wywiązywania się Wykonawcy z terminów określonych w §4 i §5 oraz innych postanowień umowy, zapytania ofertowego oraz wytycznych.
2. Umowa może zostać rozwiązana za obopólną zgodą stron, bez naliczania kar umownych w sytuacji wystąpienia siły wyższej zarówno po stronie Zamawiającego jak i Wykonawcy

§14

1. W kwestiach nieuregulowanych w niniejszej umowie zastosowanie mają przepisy Kodeksu Cywilnego.
2. Wszelkie spory pomiędzy Stronami będą rozstrzygane przez sąd właściwy miejscowo dla siedziby Zamawiającego.
3. Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach. Jeden dla Wykonawcy i dwa dla Zamawiającego.
4. Niniejsza umowa obowiązuje od dnia podpisania do dnia przy czym strony mogą dochodzić względem siebie roszczeń wynikających z działań i zaniechań stron mających miejsce w podanym wyżej okresie obowiązywania po upływie tego okresu.
5. Integralną część umowy stanowią następujące załączniki:
 - 1) Zapytanie ofertowe z dnia
 - 2) *Wytyczne programowe Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013 stanowiące załącznik do uchwały nr 4197/III/10 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 13.04.2010 r.*
 - 3) Oferta wykonawcy

Zamawiający:

Wykonawca: