

Zapytanie ofertowe

Ocena sprawozdań finansowych przez biegłego rewidenta

z realizacji zadania pn. "Opracowanie Programu Rewitalizacji dla gminy Szudziałowo na lata 2017-2022"

Gmina Szudziałowo, na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy Szudziałowo nr 227.2014 z dnia 23 kwietnia 2014 roku w sprawie wprowadzenia w Urzędzie Gminy w Szudziałowie Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30000 euro zwraca się z zapytaniem ofertowym o cenę usługi.

1. Zamawiający:

Gmina Szudziałowo

ul. Bankowa 1

16-113 Szudziałowo

2. Przedmiot zamówienia:

przedmiotem zamówienia jest usługa polegająca na ocenie sprawozdań finansowych (Załącznik nr 2) przez biegłego rewidenta z realizacji zadania pn. "Opracowanie Programu Rewitalizacji dla gminy Szudziałowo na lata 2017-2022" realizowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2014-2020.

Usługa biegłego rewidenta będzie obejmowała badanie sprawozdania końcowego z realizacji ww projektu. Projekt trwa od 01 czerwca 2017 roku do 31.12.2017 roku, sprawozdanie składane będzie do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w związku z rozliczeniem dotacji udzielonej z Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020. Biegły rewident sporządzi protokół z badania sprawozdania końcowego (w części finansowej) wg udostępnionego przez zamawiającego wzoru do niniejszego zapytania oraz wykona pisemną opinię w sprawie rzetelności i prawidłowości przedstawionego sprawozdania.

Sprawozdanie będzie rozliczeniem wykorzystania środków dotacji w ww. projekcie.

Badanie ma polegać na przedstawieniu oceny biegłego rewidenta zgodnie z protokołem potwierdzającym, czy część finansowa sprawozdania jest prawidłowa (wzór protokołu stanowi załącznik nr 3). Biegły rewident potwierdza, że kwota przedstawiona do rozliczenia w sprawozdaniu jest zgodna z dokumentami źródłowymi (fakturami, rachunkami, umowami) oraz dokumentami potwierdzającymi dokonanie płatności (przelewy), czy wydatki zostały prawidłowo zaklasyfikowane do kategorii wydatków bieżących i majątkowych.



3. Termin realizacji zamówienia:

od dnia podpisania umowy do 29 grudnia 2017. Termin związania ofertą wynosi 30 dni. Bieg terminu związania ofertą rozpoczyna się z upływem terminu składania ofert.

4. Kryterium oceny oferty:

Najniższa cena obliczona wg. formuły: cena – 100 %.

Cena powinna zawierać łączną cenę netto i brutto za wykonanie przedmiotu zamówienia opisanego w punkcie 2.

5. Warunki udziału w postępowaniu

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają następujące warunki:

5.1. są uprawnione do badania sprawozdań finansowych, zgodnie z ustawą z dnia 07 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdania finansowego oraz o nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2009, Nr 77, poz. 649)

5.2. spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym wymagane art. 56 w/w ustawy o biegłych rewidentach.

3. Sposób przygotowania oferty:

Ofertę sporządzić należy w języku polskim, w formie pisemnej, na maszynie, komputerze, nieścieralnym atramentem lub długopisem. **Oferta** winna być podpisana przez osobę upoważnioną. W przypadku składania oferty w siedzibie Zamawiającego lub pocztą na kopercie należy umieścić napis: „Zapytanie ofertowe –biegły rewident” **Ofertę** złożyć można osobiście w siedzibie Zamawiającego (sekretariat pokój nr 10) lub listownie na adres: Urząd Gminy ul. Bankowa 1, 16-113 Szudziałowo,

7. Dokumenty i oświadczenia, które oferent winien załączyć do składanej oferty:

-wypełniony załącznik nr 1 stanowiący wzór oferty

-kserokopię/skan wpisu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych

- kserokopię/skan decyzji Krajowej Izby Biegłych Rewidentów w sprawie wpisania na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych.

8. Termin złożenia oferty:

27 listopada 2017 r., do godziny 09.00



9. Termin otwarcia wszystkich ofert nastąpi dnia:

27 listopada 2017 r., o godzinie 09.15

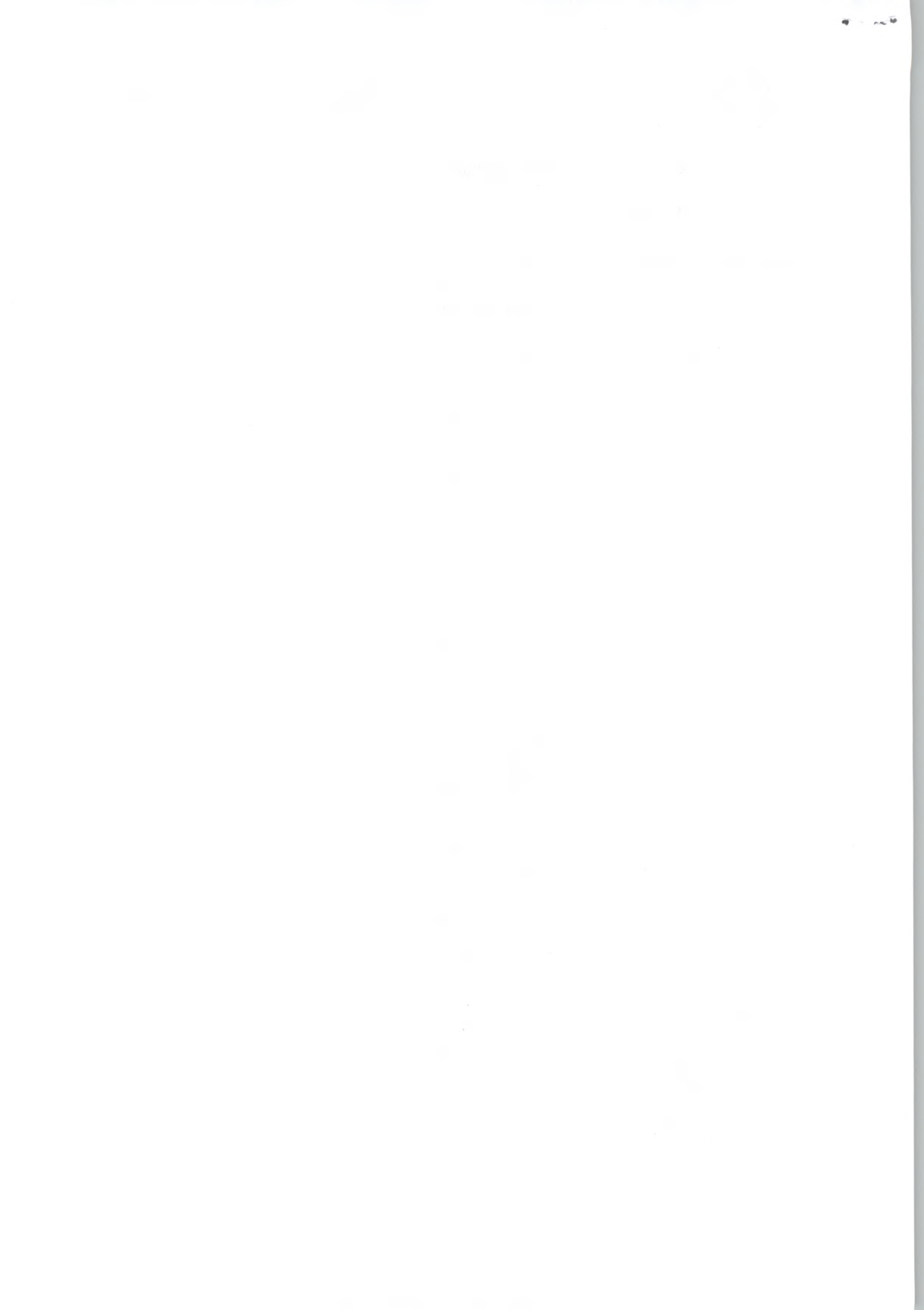
10. Osoba do kontaktu:

p. Renata Czaban-Tarasewicz Tel. 85 722 14 04 w.25

Szudziałowo, dnia 15 listopada 2017 roku

WÓJT

Tadeusz Tokarewicz





Załącznik nr 1

..... 2017 r.

Gmina Szudziałowo
ul. Bankowa 1
16-113 Szudziałowo

.....

dane teled adresowe Wykonawcy

OFERTA

Odpowiadając na skierowane do nas zapytanie cenowe dotyczące zamówienia publicznego o wartości nieprzekraczającej równowartości 30.000 euro a dotyczącego:

wykonania usługi jaką jest ocena sprawozdań finansowych przez biegłego rewidenta z realizacji zadania pn. „Opracowanie Programu Rewitalizacji dla Gminy Szudziałowo na lata 2017-2022”

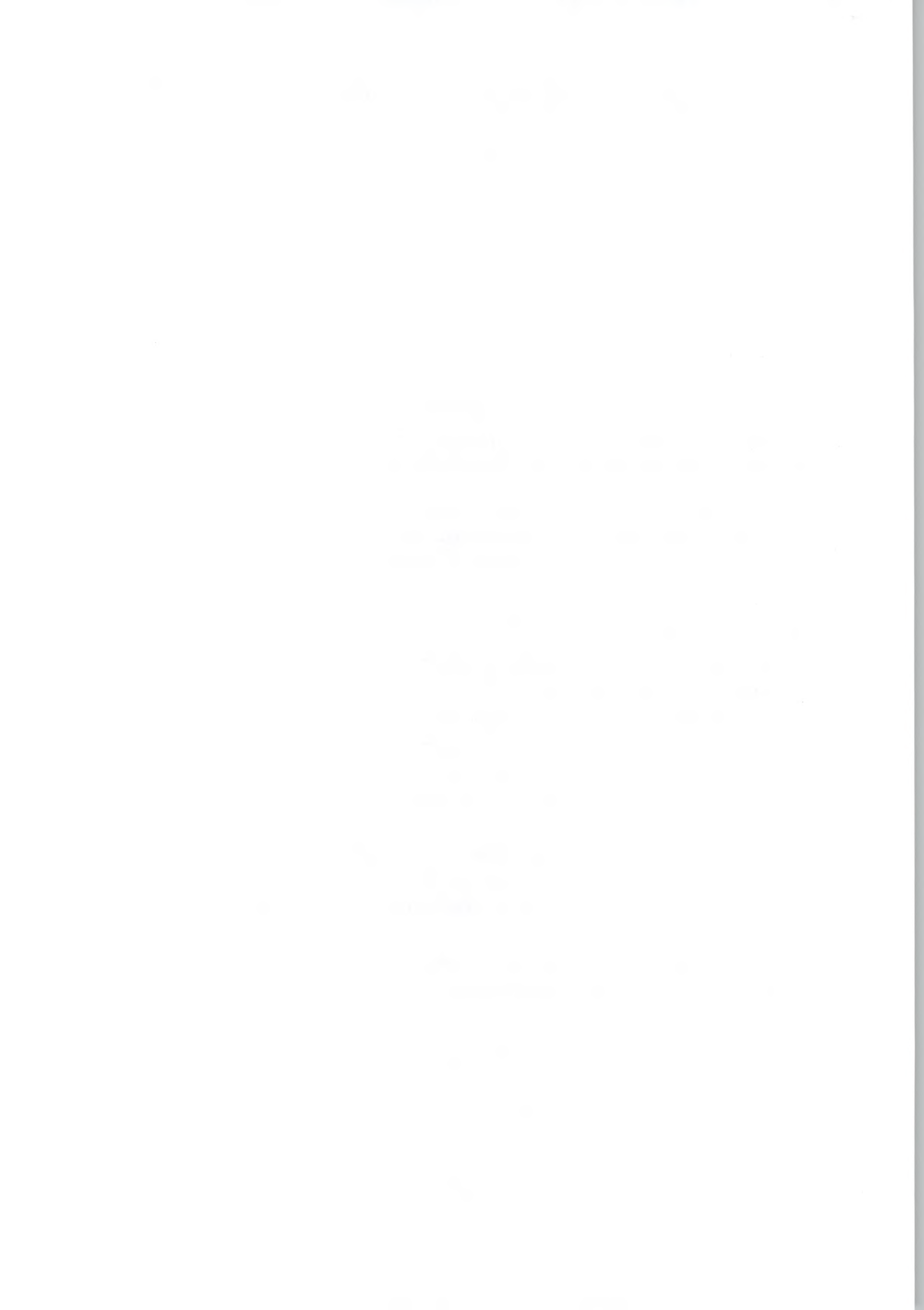
Składamy ofertę następującej treści:

1. Oferuję wykonanie przedmiotu zamówienia, zgodnie z zapytaniem i wymogami opisu przedmiotu zamówienia, za kwotę w wysokości:
 - a) Cenę nettozł (słownie złotych.....)
 - b) Podatek VATzł (słownie złotych.....)
 - c) Cenę bruttozł (słownie złotych.....)
2. Oświadczam, że zapoznałem się z opisem przedmiotu zamówienia i nie wnoszę do niego zastrzeżeń.
3. Oświadczam, że zawarte w „Zapytaniu cenowym dla zamówienia publicznego o wartości nieprzekraczającej równowartości 30.000 euro” wszelkie warunki akceptuję bez zastrzeżeń i zobowiązuję się w przypadku przyjęcia mojej propozycji do realizacji zamówienia na ww. warunkach.
4. Oświadczam, iż spełniam warunki udziału w postępowaniu.
5. Potwierdzam 30 dniowy termin związania ofertą.

.....

(czytelny podpis i pieczęć Wykonawcy lub osób reprezentujących)

↑



SPRAWOZDANIE (OKRESOWE*/KOŃCOWE*)¹⁾

Wersja sprawozdania			
Numer umowy dotacji			
Tytuł projektu			
Nazwa Dotacjobiorcy			
Zaplanowany w umowie okres realizacji projektu	od		do
Okres sprawozdawczy	od		do
Dane kontaktowe osoby sporządzającej sprawozdanie	Imię i nazwisko		
	Telefon		
	Fax		
	email		

Wniosek o płatność	
<p>Wnoskujemy o przekazanie kolejnej/ostatniej transzy w wysokości:.....PLN (słowniePLN)</p> <p>w tym z paragrafu klasyfikacji budżetowej „200” (wydatki bieżące) -PLN w tym z paragrafu klasyfikacji budżetowej „620” (wydatki majątkowe) -PLN</p> <p>Ja niżej podpisana/y oświadczam, że wszystkie informacje zawarte w sprawozdaniu są rzetelne i prawdziwe oraz że przedstawiony raport jest zgodny z postanowieniami ww. umowy dotacji.</p> <p>Wszystkie dane finansowe przedstawione w sprawozdaniu odzwierciedlają wydatki poniesione wyłącznie w celu realizacji projektu oraz są zapłacone i możliwe do jednoznacznego powiązania z projektem.</p>	
<i>Imię i nazwisko osoby upoważnionej do reprezentowania dotacjobiorcy</i>	<i>Imię i nazwisko skarbnika/ głównego księgowego dotacjobiorcy</i>
<i>Podpis i pieczęć:</i>	<i>Podpis i pieczęć:</i>
<i>Miejscowość i data:</i>	<i>Miejscowość i data:</i>

1. Sprawozdanie merytoryczne¹ Skreślić niepotrzebne

- 1.1. Czy zakładane działania zostały zrealizowane w wymiarze określonym w projekcie? Jeśli nie - dlaczego? Jeżeli tak, należy je dokładnie opisać.

Należy możliwie szczegółowo opisać realizację poszczególnych działań. Wymienić co składało się na realizację poszczególnych działań w okresie sprawozdawczym.

Działanie	Stan realizacji w okresie sprawozdawczym
Działanie 1	
ltd.	

- 1.2. Czy zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte w wymiarze określonym w projekcie? Jeśli nie - dlaczego? Jeżeli tak, należy je dokładnie opisać.

Wypełnić tylko dla sprawozdania końcowego. Należy opisać czy i w jakim stopniu zrealizowano cele założone we wniosku o przyznanie dotacji.

Cele	Stan realizacji

- 1.3. Opis problemów, opóźnień

Należy opisać problemy, które wystąpiły podczas realizacji projektu, jak również te które mogą potencjalnie wystąpić na dalszym etapie realizacji, a zostały zdiagnozowane.

Działanie	Problemy, opóźnienia, które wystąpiły lub zostały zdiagnozowane w okresie sprawozdawczym
Działanie 1	
ltd.	

- 1.4 Zmiany wprowadzone w trakcie realizacji projektu

Należy opisać zmiany wprowadzone w trakcie realizacji projektu, m.in. zmiany w szczegółowym budżecie. Należy wskazać czy zmiana była konsultowana i akceptowana przez Województwo

Działanie	Zmiany w projekcie, które zostały wprowadzone w okresie sprawozdawczym
Działanie 1	
ltd.	

- 1.6 Informacja na temat sposobu wyboru wykonawców

Lp	Nr ogłoszenia/ Publikacja zapytania ofertowego (adres www)	Przedmiot zamówienia	Nr postępowania /nie dotyczy trybu poza ustawą Pzp*	Tryb udzielenia zamówienia / nie dotyczy trybu poza ustawą Pzp	NIP/PESEL wykonawcy	Nr umowy	Wartość umowy	Wartość planowanych wydatków kwalifikowal- nych w projekcie	Procedura udzielenia	Postępow- anie objęte kontrolą
1									Krajowa/ UE	Tak/Nie
...										

* Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych.

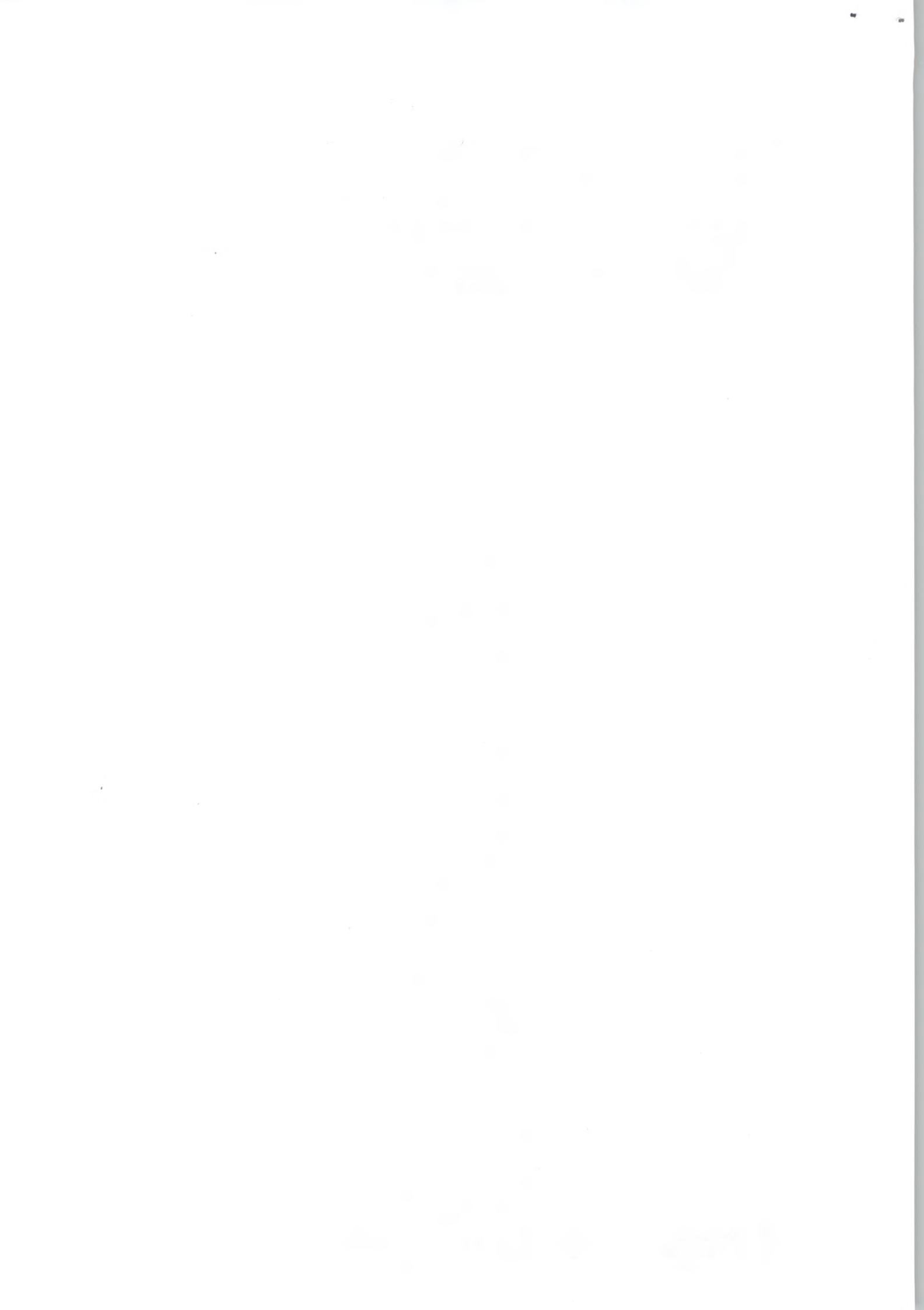
2. Dodatkowe informacje

Należy podać wszelkie informacje, które mogą mieć wpływ na zatwierdzenie sprawozdania.

3. Sprawozdanie finansowe – załącznik nr 1 do sprawozdania (zakładki: Rozliczenie i Zestawienie)

Załączniki

1. Sprawozdanie finansowe – *Rozliczenie* oraz *Zestawienie dokumentów księgowych*
2. Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT (składane z pierwszym sprawozdaniem oraz w przypadku zmiany kwalifikowalności wydatków w trakcie realizacji projektu),
3. Protokół z weryfikacji sprawozdania przez biegłego rewidenta (wzór – załącznik nr 4 do umowy),
4. Kopie dokumentów związanych z poniesionymi w ramach projektu wydatkami, złożone na podstawie § 7 ust. 9 umowy (należy opisać jakie dokumenty zostały przekazane).



Sprawozdanie finansowe - Rozliczenie

A. Rozliczenie ze względu na źródło finansowania

Źródło finansowania	Całość projektu (zgodnie z umową)		Bieżący okres sprawozdawczy*			Od początku realizacji projektu		
	PLN	%	PLN	%	w tym wydatki bieżące	w tym wydatki majątkowe	PLN	%
Kwota dotacji	0,00		0,00	#DZIEL/0!			0,00	#DZIEL/0!
Wkład własny	0,00		0,00	#DZIEL/0!			0,00	#DZIEL/0!
SUMA	0,00	100,00%	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!

* Kwoty muszą być zgodne z Zestawieniem dokumentów księgowych (załączka nr 2)

B. Rozliczenie transz dotacji

Numer transzy	Kwota wypłacona	Kwota pozostała do wypłaty
1	2	3
I transza		
II transza		
III transza		
...		
SUMA	0,00	0,00

.....
 Podpis i pieczęć osoby upoważnionej do reprezentowania instytucji

.....
 Podpis i pieczęć skarbnika/głównego księgowego

A



wzór

**PROTOKÓŁ Z BADANIA SPRAWOZDANIA
OKRESOWEGO/ROCZNEGO/KOŃCOWEGO¹
Z REALIZACJI ZADANIA – Województwo, UMOWA NR.....**

I. INFORMACJA OGÓLNE

Nazwa i adres dotacjobiorcy				
Umowa dotacji		<i>Należy wskazać numer umowy dotacji, datę jej podpisania oraz daty podpisania aneksów do umowy dotacji</i>		
Wartość zadania	Wartość całkowita zadania			
	Wydatki kwalifikowalne zgodnie z umową			
	Kwota przyznanej dotacji			
	Wkład własny dotacjobiorcy			
Okres sprawozdawczy	od		do	
Nazwa i adres podmiotu przeprowadzającego badanie oraz podstawa badania				
Data przeprowadzenia kontroli	od		do	

II. BADANIE CZĘŚCI FINANSOWEJ SPRAWOZDANIA

W tej części powinny znaleźć się wnioski i ewentualne uwagi rewidenta dotyczące badania części finansowej sprawozdania i prawidłowości dokonywania wydatków. Informacje zawarte w sprawozdaniu należy zweryfikować w odniesieniu do aktualnego budżetu zadania.

¹ Należy wskazać rodzaj sprawozdania.

III. REALIZACJA BUDŻETU PROJEKTU

Realizacja budżetu projektu według stanu na dzień² w poszczególnych kategoriach przedstawia się następująco:

Lp	Nazwa kategorii wydatku	Wydatki kwalifikowalne [PLN]			Wydatki zrealizowane z dotacji [PLN]			% wykorzystania dotacji
		Kwota założona w budżecie zadania	Zrealizowane w okresie sprawozdawczym	Zrealizowane od początku realizacji zadania	Kwota założona w budżecie zadania	Zrealizowane w okresie sprawozdawczym	Zrealizowane od początku realizacji zadania	
1	2	3	4	5	6	7	8	9 [8/6]
1	Należy wskazać wszystkie pozycje wskazane w budżecie zadania.							
2								
3								
...								
Razem								

Kwota wydatków zrealizowanych z dotacji w okresie sprawozdawczym	
Wkład własny	
Razem	

² Należy wskazać ostatni dzień objęty okresem sprawozdawczym.



Fundusze Europejskie
Pomoc Techniczna



MINISTERSTWO
ROZWOJU



Podlaskie



Unia Europejska
Fundusz Spójności

A

Wkład własny dotacjobiorcy:

W tym miejscu należy zamieścić informację dotyczącą wkładu własnego wniesionego w okresie sprawozdawczym (w jakim procencie został wniesiony), a w sprawozdaniu końcowym informację o tym czy założony wkład własny został wniesiony w wysokości określonej w umowie dotacji.

IV. REKOMENDACJA BIEGŁEGO REWIDENTA

Proponowane zapisy dot. rekomendacji biegłego:

Na podstawie przeprowadzonego badania biegły rewident rekomenduje przyjęcie sprawozdania bez zastrzeżeń. Poniżej prezentuje się rozliczenie finansowe dotyczące poniesionych w ramach projektu wydatków.

Biegły rewident potwierdza, że kwota wydatków przedstawiona do rozliczenia w sprawozdaniu jest zgodna z dokumentami źródłowymi (fakturami/rachunkami/umowami) oraz dokumentami potwierdzającymi dokonanie płatności (przelewy). Wydatki prawidłowo zostały zaklasyfikowane do kategorii wydatków bieżących i majątkowych.

Wyszczególnienie		Kwota finansowana z dotacji w PLN	Wkład własny w PLN	Razem w PLN
Kwota według umowy				
A	Kwota wydatków przedstawiona do rozliczenia			
B	Kwota wydatków kwalifikowalnych			
	w tym wydatki bieżące			
	w tym wydatki majątkowe			
C	Wydatki niekwalifikowalne (A-B)			
D	Kwota kolejnej transzy dotacji wg. umowy			

V. WYDATKI NIEKWALIFIKOWANE

Należy wskazać czy w projekcie zidentyfikowane zostały wydatki niekwalifikowalne.

Proponowane zapisy w przypadku niestwierdzenia występowania wydatków niekwalifikowalnych:

Na podstawie przeprowadzonego badania biegły rewident nie stwierdził występowania wydatków niekwalifikowanych w okresie, który obejmuje badane sprawozdanie.

VI. ZALECENIA POKONTROLNE

Tutaj mogą zostać umieszczone ewentualne zalecenia rewidenta dot. dalszej realizacji zadania.

Biegły rewident dokonujący kontroli:
imię i nazwiskopisany do rejestru
biegłych rewidentów pod numerem ...

Podpis

Miejscowość, data.....r.

Załącznik nr 4 do zapytania ofertowego
Umowa nr/2017

zawarta w dniu 11.2017 r. w Szudziałowie pomiędzy:

Gminą Szudziałowo z siedzibą przy ul. Bankowej 1, 16-113 Szudziałowo, zwana dalej „Zamawiającym”, reprezentowaną przez:

Wójta Gminy Szudziałowo Tadeusza Tokarewicza
z kontrasygnatą Skarbnika Gminy Szudziałowo – Anny Czeremcha posiadającą numer identyfikacji podatkowej NIP 545-17-99-806 i REGON: 050659645

a:

reprezentowanym przez
zwanym w treści umowy „Wykonawcą”.

W rezultacie dokonania przez Zamawiającego wyboru Wykonawcy (Protokół otwarcia i wyboru ofert z dnia11.2017 r.) w procedurze zapytania ofertowego dla zamówienia o wartości szacunkowej poniżej kwoty 30.000,00 euro na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz. 1579) zawarto następującą umowę.

§ 1

Zamawiający zleca a Wykonawca zobowiązuje się do wykonania przedmiotu umowy, którym jest przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego z realizacji projektu „Opracowanie Programu Rewitalizacji dla Gminy Szudziałowo na lata 2017-2022” za okres realizacji projektu od dnia 1 czerwca 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 r., współfinansowanego ze środków UE - Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020 w ramach Umowy Nr UOD-POPT.052.6.11.2017 z dnia 15.09.2017 r. zawartej przez Gminę Szudziałowo z Województwem Podlaskim.

§ 2

W zakres badania sprawozdania wchodzi w szczególności:

1. Zbadanie części finansowej sprawozdania w zakresie prawidłowości dokonywania wydatków.
2. Zbadanie realizacji budżetu projektu w zakresie poszczególnych kategoriach wydatków.
3. Wydanie rekomendacji w zakresie rzetelności i prawidłowości sprawozdania

§ 3

1. Wykonawca jest zobowiązany wykonywać czynności objęte niniejszą umową ze starannością właściwą dla profesjonalnego charakteru wykonywanej działalności.

→



2. Wykonawca oświadcza, że ma odpowiednie kwalifikacje, wiedzę i doświadczenie niezbędne do prawidłowego wykonania przedmiotu umowy.
3. Wykonawca nie ma prawa powierzyć wykonanie niniejszej umowy osobie trzeciej.
4. Wykonawca zobowiązuje się, że wiadomości i informacje uzyskane od Zamawiającego w dowolnej formie w trakcie wykonywania niniejszej umowy będzie wykorzystywał jedynie do celów w niej określonych.

§ 3

1. Przedmiot zamówienia zostanie wykonany w terminie do dnia 29 grudnia 2017 roku.
2. Z tytułu wykonywania umowy Wykonawcy przysługuje wynagrodzenie w wysokości: zł. brutto (słownie:.....)
- w tym obowiązujący podatek VAT...% w wysokości: zł.
3. Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 1 będzie płatne przelewem na konto bankowe Wykonawcy: w terminie do 7 dni od daty wpływu faktury.
4. Strony ustalają, że terminem zapłaty wynagrodzenia jest dzień uznania rachunku bankowego Wykonawcy.

§ 4

W razie jakiegokolwiek wady w przeprowadzonym postępowaniu w trakcie badania sprawozdania finansowego, o którym mowa w § 1 umowy, ujawnionej w okresie roku od dnia przekazania opinii Zamawiającemu, Wykonawca na własny koszt i własnym staraniem dokona niezbędnych poprawek przedmiotu umowy w terminie uzgodnionym z Zamawiającym.

§ 5

1. Wykonawca zobowiązuje się zapłacić Zamawiającemu kary umowne:
 - a) w razie nie wykonania lub nienależytego wykonania umowy w wysokości 1,0 % wynagrodzenia o którym mowa w § 3 ust. 2, za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia w stosunku do terminu wykonania określonego w § 3 ust. 1, jednakże nie więcej niż 50% wynagrodzenia.
 - b) za odstąpienie od umowy w wysokości 50% wynagrodzenia o którym mowa w § 3 ust. 2.
2. Zamawiający zobowiązuje się zapłacić Wykonawcy kary umowne:
 - a) za odstąpienie od umowy w wysokości 50% wynagrodzenia o którym mowa w § 3 ust. 2.
 - b) za opóźnienia w wypłacie wynagrodzenia, ustawowe odsetki.

§ 6

Strony ustalają następujące osoby do kontaktu:

1) Ze strony Zamawiającego:

Renata Czaban-Tarasewicz, inspektor, tel.: 857221404,
e-mail: ugszudzialowo@onet.pl

2) Ze strony Wykonawcy:

.....



§ 7

Zmiana postanowień zawartej umowy może nastąpić wyłącznie za zgodą obu stron wyrażoną w formie pisemnego aneksu, pod rygorem nieważności.

§ 8

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie odpowiednie przepisy Kodeksu cywilnego.
2. Spory wynikłe na tle realizacji niniejszej umowy strony zobowiązują się rozstrzygać polubownie, a jeśli nie osiągną porozumienia, spór rozstrzygać będzie sąd właściwy dla siedziby Zamawiającego.
3. Umowę niniejszą sporządzono w dwóch egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

ZAMAWIAJĄCY:

WYKONAWCA:

Kontrasygnata Skarbnika Gminy Szudziałowo:

T

