

Jelenia Góra, 22.04.2013 r.

Znak sprawy: IZP.271.45.3.2013

## ZAPYTANIE OFERTOWE

### 1. Zamawiający:

**Miasto Jelenia Góra/ Urząd—Miasta—Jelenia—Góra\***, Plac Ratuszowy 58, 58-500 Jelenia Góra zaprasza do złożenia ofert na zadanie pn: **Przeprowadzenie audytu zewnętrznego dla projektu „Zespół pocysterski w Jeleniej Górze - Cieplicach”**.

Projekt nr RPDS.06.04.00-02-063/09

W ramach Priorytetu nr 6 „Wykorzystanie i promocja potencjału turystycznego i kulturowego Dolnego Śląska („Turystyka i Kultura”)”, Działanie nr 6.4 „Turystyka kulturowa”

### 2. Opis przedmiotu zamówienia:

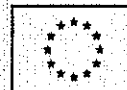
Przedmiot zamówienia obejmuje przeprowadzenie audytu zewnętrznego dla projektu pn. „**Zespół pocysterski w Jeleniej Górze - Cieplicach**” współfinansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013, zgodnie z:

- Międzynarodowymi Standardami Rewizji Finansowej,
- Ustawą z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. Nr 77 z 2009 roku, poz. 649),
- Wytycznymi Programowymi Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzania audytu zewnętrznego projektu w ramach RPO WD na lata 2007-2013,**
- innymi obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa polskiego i wspólnotowego.

Audyt zewnętrzny projektu powinien obejmować zakres zgodny z Wytycznymi Programowymi Instytucji Zarządzającej RPO WD, a w szczególności:

- sprawdzenie zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie projektu i obowiązującymi przepisami prawa oraz zaleceniami i wytycznymi IZ RPO WD;
- sprawdzenie ustanowienia i posiadania przez Beneficjenta wewnętrznych procedur w ramach projektu, w tym kontroli finansowej, które m.in. zapewnią uznanie kwalifikowalności ponoszonych wydatków;
- sprawdzenie posiadania przez Beneficjenta ścieżki audytu w zakresie finansowo – księgowym, i czy zapewnia ona prawidłowe, rzetelne i terminowe dokumentowanie realizowanych operacji (poprawność polityki rachunkowości)
- sprawdzenie poprawności poniesienia wydatków w ramach realizowanego projektu udokumentowanych fakturami lub innymi dowodami księgowymi o równoważnej wartości dowodowej potwierdzonymi przelewami lub dowodami wpłaty;
- sprawdzenie terminowości rozliczenia środków finansowych w ramach projektu;
- sprawdzenie wniosków Beneficjenta o płatności z księgami rachunkowymi Beneficjenta w części dotyczącej projektu i z dokumentacją źródłową;
- sprawdzenie wdrożenia zaleceń z przeprowadzonych kontroli oraz usunięcia nieprawidłowości/uchybień, jeśli takie zostały wykryte;
- analiza powodzenia projektu.

Szczegółowy sposób i zakres przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu został określony pkt. VII. „*Wytycznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013*”. Zamawiający wymaga aby przedmiot zamówienia został wykonany i dokumentowany w sposób opisany w ww. dokumencie.



### 3. Ogólna charakterystyka projektu:

Ze względu na wartość historyczną i objęcie obiektu ochroną konserwatorską poprzez wpisy do rejestru zabytków, podstawowym założeniem projektu jest konserwacja i adaptacja na cele kulturalne oraz udostępnienie zabytkowego zespołu poklasztorowego Cystersów w Jeleniej Górze - Cieplicach dla turystów krajowych i zagranicznych, kuracjuszy oraz mieszkańców Miasta Jelenia Góra i Subregionu Karkonosze Góry Izerskie.

Głównym celem projektu jest poprawa stanu zasobów dziedzictwa kulturowego jako podstawy aktywności kulturalnej dzielnicy uzdrowiskowej Miasta Jeleniej Góry oraz wzmocnienie wizerunku i atrakcyjności turystycznej Cieplic. Rozszerzenie oferty kulturalnej regionu wywoła dalszy wzrost konkurencyjności regionu dolnośląskiego jako całości. Projekt realizowany będzie w obrębie zabytkowego XVIII wiecznego zespołu budynków dawnego klasztoru pocysterskiego.

### 4. Dodatkowe informacje na temat projektu objętego przeprowadzeniem audytu zewnętrznego:

4.1. Umowa o dofinansowanie Nr UDA-RPDS.06.04.00-02-063/09-00 z dnia 28.01.2010 r.

4.2. Aneks nr UDA-RPDS.06.04.00-02-063/09-01 z dnia 02.09 2010 r.;

4.3. Aneks nr UDA-RPDS.06.04.00-02-063/09-02 z dnia 21.11.2011 r.

4.4. Aneks nr UDA-RPDS.06.04.00-02-063/09-03 z dnia 20.12.2012 r.

4.5 Aktualna całkowita wartość projektu: 17 778 267,76 PLN;

4.6. Aktualne całkowite wydatki kwalifikowalne projektu: 16 412 065,31 PLN;

4.7. Aktualna kwota dofinansowania: 11 488 445,72 PLN;

4.8 Zaangażowanie na dzień 18.04.2013 – 10 440 868,7 PLN – 58,73%

4.9. Okres realizacji projektu:

a) rozpoczęcie realizacji: 01.08.2007 r.

b) rozpoczęcie rzeczowe realizacji: 01.08.2007 r.

c) zakończenie rzeczowe realizacji: 30.04.2013 r.

d) zakończenie finansowe realizacji: 31.05.2013 r.

4.9. Okres podlegający audytowi: 01.08.2007 r. – 10.04.2013 r.

### 5. Rodzaj, ilość, wartość i data zatwierdzonych sporządzonych do dnia 10.04.2013 r. wniosków Beneficjenta o płatność podlegających badaniu audytowemu:

a) Wniosek nr WNP-RPDS.06.04.00-02-063/09-01 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1 810 462,12 PLN – zatwierdzony 06.09.2010 r.

b) Wniosek nr WNP-RPDS.06.04.00-02-063/09-02 - o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 4 294,40 PLN zatwierdzony 20.10.2010 r.

c) Wniosek nr WNP-RPDS.06.04.00-02-063/09-03 - o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1 098,00 PLN zatwierdzony 25.01.2011 r.

d) Wniosek nr WNP-RPDS.06.04.00-02-063/09-04 – o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 95 227,31 PLN – zatwierdzony 09.03.2011 r.

e) Wniosek nr WNP-RPDS.06.04.00-02-063/09-05 – o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 357 586,21 PLN – zatwierdzony 25.05.2011 r.

f) Wniosek nr WNP-RPDS.06.04.00-02-063/09-06 - o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1 248 458,48 PLN - zatwierdzony 01.12.2011 r.

g) Wniosek nr WNP-RPDS.06.04.00-02-063/09-07 rozliczenie wydatków - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 694 954,24 PLN – zatwierdzony 06.02.2012 r.



- h) Wniosek nr WNP-RPDS.06.04.00-02-063/09-08 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 855 219,00 PLN - zatwierdzony 05.04.2012 r.
- i) Wniosek nr WNP-RPDS.06.04.00-02-063/09-09 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 315 991,24 PLN - zatwierdzony 06.06.2012 r.
- j) Wniosek nr WNP-RPDS.06.04.00-02-063/09-10 rozliczenie wydatków - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 873 490,65 PLN - zatwierdzony 30.07.2012 r.
- k) Wniosek nr WNP-RPDS.06.04.00-02-063/09-11 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1 285 035,61 PLN - zatwierdzony 21.12.2012 r.
- l) Wniosek nr WNP-RPDS.06.04.00-02-063/09-12 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1 290 926,73 PLN - zatwierdzony 10.04.2013 r.

#### 6. Miejsce przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu:

- a) Dokumentacja związana z projektem przechowywana jest w Wydziale Inwestycji i Zamówień Publicznych Urzędu Miasta Jelenia Góra przy ul. Sudeckiej 29, tj. dokumentacja przetargowa i wnioski o płatność.
- b) Dokumenty księgowe przechowywane są w Wydziale Finansowym Urzędu Miasta Jelenia Góra przy ul. Sudeckiej 29, obejmują 56 faktur dotyczących wydatków kwalifikowalnych ujętych w wyżej wymienionych wnioskach.

#### 7. Projekt objęty zapytaniem ofertowym był kontrolowany przez:

- a) Wydział Kontroli Zadań RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego w dniach 02.05.2012 r. - 13.08.2012 r.
- b) Urząd Kontroli Skarbowej w dniach 30.11.2012 - 30.01.2013 r.- kontrolą objęte były wnioski o płatność nr 06, 07,08.

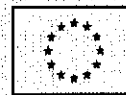
#### 8. Opis warunków udziału w postępowaniu:

Wykonawca oraz każda z osób wchodzących w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu ma obowiązek spełnić **warunek bezstronności i niezależności** w stosunku do Zamawiającego.

Wykonawca oraz każda z osób wchodzących w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu musi spełniać również inne wymogi formalne wskazane w pkt. V „Wytocznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013”.

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy, którzy posiadają niezbędne uprawnienia, wiedzę i doświadczenie oraz dysponują potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia, a także znajdują się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia.

Zamawiający wymaga 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.



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

Szczegółowe minimalne wymagania dla wykonawcy składającego ofertę na przeprowadzenie audytu zewnętrznego określa załącznik nr 1 Sposób „A” „Wytucznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013”

**Szczegółowe minimalne wymagania dla wykonawcy składającego ofertę na przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu w ramach RPO WD 2007-2013 w zakresie posiadanej wiedzy, kwalifikacji, umiejętności i doświadczenia przez każdą z osób wchodzących w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu**

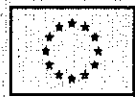
**Sposób A:**

- wymagania określone w ustawie o finansach publicznych
- dodatkowe wymagania określone przez IZ RPO WD

Zaleca się, aby w skład (co najmniej dwuosobowy) 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.

<b>Wymogi obowiązkowe dla każdej osoby wchodzącej w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu</b>	
<b>(wymagane łączne spełnienie wszystkich warunków określonych w pkt 1-3)</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. posiadanie pełnej zdolności do czynności prawnych i korzystanie z pełni praw publicznych</li> <li>2. posiadanie aktualnego zaświadczenia z Krajowego Rejestru Karnego o niekaralności lub równoważnego zaświadczenia wydanego przez uprawniony organ sądowy/administracyjny kraju pochodzenia wykonawcy/osoby (innego niż Polska) albo kraju, w którym wykonawca/osoba ma siedzibę główną bądź miejsce zamieszkania (innego niż Polska)</li> <li>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</li> </ol>
<b>oraz</b>	
<b>(wymagane spełnienie warunku określonego w pkt 4 lub 5 albo 6)</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>4. posiadanie uprawnień do badania sprawozdań finansowych, określonych w przepisach ustawy z dnia 13 października 1994 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie</li> <li>5. posiadanie kwalifikacji zawodowych do przeprowadzania audytu wewnętrznego, określonych:               <ol style="list-style-type: none"> <li>a) w art. 58 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, z uwzględnieniem art. 23 ustawy z dnia 9 grudnia 2006 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2006 r. Nr 249, poz. 1832)<sup>12</sup>; lub</li> <li>b) w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</li> </ol> </li> <li>6. posiadanie odpowiednich kwalifikacji zawodowych wydawanych przez organizację, która jest członkiem IFAC (International Federation of Accountants)</li> </ol>
<b>oraz</b>	
<b>(wymagane spełnienie warunku określonego w pkt 7 lub 8)</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>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</li> <li>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</li> </ol>

Należy uznawać 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 grudnia 1988 r. w sprawie ogólnego 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 1992 r. w sprawie drugiego ogólnego systemu uznawania kształcenia i szkolenia zawodowego, uzupełniającej dyrektywę 89/48/EWG.



Konieczny wymóg formalny oferty wykonawcy stanowi złożenie przez wykonawcę ubiegającego się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu dokumentów potwierdzających posiadanie przez każdego z członków zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu odpowiednich umiejętności, doświadczenia, kwalifikacji, wiedzy i wykształcenia – wykaz tych dokumentów znajduje się w załączniku nr 1 do „Wytycznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013”.

Oświadczeniach i dokumenty, jakie należy złożyć w celu potwierdzenia spełniania warunków udziału w postępowaniu:

- 1) oświadczenie o posiadaniu pełnej zdolności do czynności prawnych i korzystania z pełni praw publicznych;
- 2) Załącznik nr 1 do oferty wykaz osób przewidzianych do realizacji zamówienia wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych, doświadczenia i wykształcenia
- 3) oświadczenie nr 1 (Załącznik nr 2 do oferty)
- 4) oświadczenie nr 2 (Załącznik nr 3 do oferty)
- 5) oświadczenie nr 3 (Załącznik nr 4 do ofert);
- 6) aktualne zaświadczenie z Krajowego Rejestru Karnego o niekaralności wystawionego nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert;
- 7) Aktualny odpis z właściwego rejestru lub z centralnej ewidencji i informacji o działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub ewidencji, w celu wykazania braku podstaw do wykluczenia w oparciu o art. 24 ust. 1 pkt 2 ustawy, wystawionego nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia lub składania ofert.

Wszystkie dokumenty tworzące ofertę powinny być spięte w sposób trwały (teczka, segregator itp.) i posiadać spis treści.

Ocena spełnienia warunków udziału w postępowaniu będzie dokonana na podstawie oświadczeń i dokumentów według formuły: „spełnia-nie spełnia”.

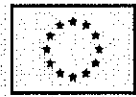
#### **10. Zakres opinii i sprawozdania z audytu zewnętrznego projektu :**

Zgodnie z wytycznymi dotyczącymi audytowania Zamawiający zobowiązuje Audytora do przeprowadzenia spotkania otwierającego w siedzibie audytowanego, którego celem będzie:

- a) potwierdzenie planu audytu,
- b) krótka prezentacja tego, jak będą wykonywane działania audytowe,
- c) potwierdzenie kanałów komunikowania się, oraz
- d) zapewnienie audytowanemu możliwości zadawania pytań.

Zaleca się, aby podczas audytu audytor wiodący przedstawiał audytowanemu postęp audytu oraz wszelkie zastrzeżenia stwierdzone podczas jego przeprowadzania. Po przeprowadzeniu audytu zewnętrznego Zamawiający zobowiązuje Audytora do przeprowadzenia spotkania zamykającego w celu przedstawienia ustaleń z audytu oraz wniosków w taki sposób, aby były zrozumiałe i potwierdzone przez audytowanego. Zaleca się, aby wszelkie rozbieżne opinie pomiędzy zespołem audytującym a audytowanym dotyczące ustaleń z audytu i/lub wniosków, były przedyskutowane i, jeśli to możliwe, rozwiązane. Zaleca się zapisanie obu opinii w przypadku braku rozwiązania.

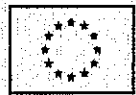
Po przeprowadzeniu audytu zewnętrznego projektu, audytorzy zewnętrzni zobowiązani są do przygotowania sprawozdania z audytu zewnętrznego projektu, którego elementem koniecznym jest opinia o projekcie, Sprawozdanie z audytu należy sporządzić w języku polskim, w trzech (3) egzemplarzach w formie pisemnej, w formie elektronicznej na płycie CD (edytowalnej) oraz w formie PDF.



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską  
z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego  
dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

Sprawozdanie z audytu zewnętrznego projektu powinno zawierać co najmniej następujący (minimalny) zakres określony w „*Wytycznych programowych Instytucji Zarządzającej RPO WD w zakresie ogólnych zasad przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu w ramach Regionalnego programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013*”:

- a) podstawowe informacje o beneficjencie i realizowanym przez niego projekcie (nazwa, adres siedziby, NIP i REGON Beneficjenta, numer i tytuł umowy o dofinansowanie projektu oraz aneksów, krótki opis projektu, całkowitą wartość projektu, w tym całkowitą wartość wydatków kwalifikowanych, poziom procentowy i kwotę dofinansowania),
- b) nazwę, adres siedziby, NIP i REGON osoby/podmiotu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu,
- c) imiona i nazwiska audytorów zewnętrznych przeprowadzających audyt zewnętrzny projektu,
- d) oświadczenie audytora zewnętrznego projektu oraz osób wykonujących czynności audytu zewnętrznego projektu o niezależności od audytowanej jednostki, oraz o zachowaniu poufności i nienaruszaniu tajemnic określonych w odrębnych przepisach, w tym tajemnicy przedsiębiorstwa,
- e) data rozpoczęcia i zakończenia audytu zewnętrznego projektu,
- f) zakres przedmiotowy audytu zewnętrznego projektu,
- g) informację o podjętych działaniach i zastosowanych technikach audytu (w tym metoda doboru i wielkości próby do badania- jeżeli dotyczy),
- h) wskazanie okresu badania oraz wartości kwot poddanych badaniu,
- i) ustalenie stanu faktycznego, w tym: jego ocenę, wskazanie stwierdzonych ewentualnych problemów, zagrożeń w trakcie realizacji projektu wraz ze wskazaniem ich przyczyn, wagi i skutków uchybień oraz , czy jakkolwiek z tych problemów ma charakter systemowy a także uwagi i wnioski w sprawie usunięcia stwierdzonych uchybień, rekomendacje oraz zalecenia, jak również wymagane działania naprawcze, usprawniające i zapobiegawcze (jeżeli są możliwe); sprawozdanie powinno uwzględniać również opis obszarów funkcjonujących w sposób poprawny,
- j) zgodność – w badanym zakresie – realizacji projektu z umową o dofinansowanie i obowiązującymi przepisami prawa oraz procedurami RPO WD, w tym: wskazanie i opis funkcjonowania posiadanych procedur wewnętrznych Beneficjenta (dokumentów): opis ścieżki audytu Beneficjenta w zakresie finansowo-księgowym : opis prawidłowości klasyfikacji wydatków według kategorii i źródeł finansowania: stosowanie przepisów w zakresie zamówień; księgowanie wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu ujętych w złożonych wnioskach o płatność, ocenę kwalifikowalności wydatków, sposób ich dokumentowania i prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej (deklarowane wydatki znajdują odzwierciedlenie w zapisach księgowych dokumentach wspierających prowadzonych przez Beneficjenta oraz są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi); analiza terminowości występowania, uzyskania i wydatkowania środków na realizację projektu; wiarygodność części sprawozdawczych wniosków beneficjenta o płatność z zakresem rzeczowym projektu; wiarygodność części sprawozdawczych wniosków beneficjenta o płatność z zakresem rzeczowym projektu; sposób monitorowania projektu (osiągania celu projektu); realizacja



Projekt współfinansowany przez Unię Europejską  
z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego  
dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013

obowiązków w zakresie pomocy publicznej zgodnie z odpowiednimi przepisami wspólnotowymi i krajowymi (jeżeli dotyczy); zgodność z ustalonymi przez IZ RPO WD/IP RPO WD wymogami

dotyczącymi informacji i promocji projektu; sposób przechowywania, udostępniania i archiwizacji dokumentacji zgromadzonej w ramach projektu,

k) podpisy każdego z audytorów zewnętrznych przeprowadzających audyt zewnętrzny projektu,

l) miejsce i datę dzienną sporządzenia oraz podpisania sprawozdania z audytu zewnętrznego.

#### 11. Termin realizacji zamówienia:

11.1 Miejsce przeprowadzenia audytu: Urząd Miasta Jelenia Góra – Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych, ul. Sudecka 29; 58-500 Jelenia Góra;

11.2 Termin przeprowadzenia audytu w okresie: **od dnia podpisania umowy do 31.05.2013 r.**

Zgodnie z zasadami RPO WD Beneficjent zobowiązany jest wykonać usługę stanowiącą przedmiot zamówienia po poniesieniu co najmniej 50% wydatków liczonych od aktualnej całkowitej wartości projektu a przed terminem zakończenia rzeczowego realizacji projektu.

11.3 Poniesienie 50% wydatków zostało już osiągnięte.

12. **Miejsce i termin złożenia oferty:** Urząd Miasta, ul. Sudecka 29; 58-500 Jelenia Góra, Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych, pokój nr 25, **do dnia 26.04.2013 r., do godz. 10:00**

13. **Termin otwarcia ofert: dnia 26.04.2013 r., godz. 10:30.**

14. **Kryterium oceny ofert:** jedyne kryterium 100% cena.

15. **Wzór oferty** - załącznik Nr 1 do zapytania ofertowego.

16. **Warunki płatności** - określone w projekcie umowy - załącznik Nr 2 do zapytania ofertowego

#### 17. Sposób przygotowania oferty:

- Ofertę należy sporządzić w formie pisemnej w języku polskim;
- Złożyć w nieprzezroczystej, zabezpieczonej przed otwarciem kopercie z opisem: Oferta w postępowaniu „IZP.271.45.2013 AUDYT ZEWNĘTRZNY PROJEKTU – „Zespół pocysterski w Jeleniej Górze - Cieplicach”
- Nazwa i adres Wykonawcy.

18. Osoba upoważniona do kontaktu z wykonawcami ze strony Zamawiającego: **Anna Tokarczyk, tel. 75 75 46 390, fax 75 75 46 204, e-mail: atokarczyk@jeleniagora.pl**

z up. PREZYDENTA MIASTA  
JELENIJ GÓRY

Mirosława Dzika  
Zastępca Prezydenta Miasta

22. 04. 2013

.....  
data i podpis osoby upoważnionej

\*niepotrzebne skreślić