



Dotacje na innowacje – inwestujemy w waszą przyszłość

Jelenia Góra, 05.06.2013 r.

Znak sprawy: IZP.271.56.2013

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 „Termy Cieplickie – Dolnośląskie Centrum Rekreacji Wodnej”.**

Sygnatura projektu: POIG.06.04.00-00-003/10

W ramach Działania 6.4 Inwestycje w produkty turystyczne o znaczeniu ponadregionalnym osi priorytetowej 6 Polska gospodarka na rynku międzynarodowym Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013.

2. Opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiot zamówienia obejmuje przeprowadzenie audytu zewnętrznego dla projektu pn. **„Termy Cieplickie – Dolnośląskie Centrum Rekreacji Wodnej”** współfinansowanego w ramach programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka na lata 2007-2013 w ramach Działania 6.4 Inwestycje w produkty turystyczne o znaczeniu ponadregionalnym osi priorytetowej 6 Polska gospodarka na rynku międzynarodowym, zgodnie z:

- a) Międzynarodowymi Standardami Rewizji Finansowej,
- b) 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),
- c) innymi obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa polskiego i wspólnotowego.

Audyt wewnętrzny projektu powinien obejmować następujący minimalny zakres:

- a) sprawdzenie zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie projektu i obowiązującymi przepisami prawa w szczególności sprawdzenie:
 - prawidłowości kwalifikowalności wydatków poniesionych w ramach Projektu,
 - prawidłowości sposobu monitorowania realizacji celów projektu,
 - wiarygodności części sprawozdawczych wniosków beneficjenta o płatność z zakresem rzeczowym projektu,
 - prawidłowości przeprowadzenia procedury o udzielenie zamówienia publicznego lub wyboru wykonawcy(oferty) z zachowaniem wspólnotowych i krajowych wymogów,
 - prawidłowości prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji projektu lub posiadania wyodrębnionego kodu księgowego, umożliwiającej identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach projektu,
 - prawidłowości stosowania wymogów dotyczących informacji i promocji o projekcie,
 - prawidłowości przechowywania, udostępniania i archiwizacji dokumentacji zgromadzonej w ramach projektu,
- b) sprawdzenie ustanowienia i posiadania przez Beneficjenta wewnętrznych procedur w ramach projektu, w tym kontroli finansowej, które m.in. zapewnią uznanie kwalifikowalności ponoszonych wydatków;
- c) sprawdzenie posiadania przez Beneficjenta ścieżki audytu w zakresie finansowo – księgowym, i czy zapewnia ona prawidłowe, rzetelne i terminowe dokumentowanie realizowanych operacji (poprawność polityki rachunkowości)
- d) sprawdzenie poprawności poniesienia wydatków w ramach realizowanego projektu udokumentowanych fakturami lub innymi dowodami księgowymi o równoważnej wartości dowodowej potwierdzonymi przelewami lub dowodami wpłaty;
- e) sprawdzenie terminowości rozliczenia środków finansowych w ramach projektu;
- f) sprawdzenie wniosków Beneficjenta o płatności z księgami rachunkowymi Beneficjenta w części dotyczącej projektu i z dokumentacją źródłową;



Dotacje na innowacje – inwestujemy w waszą przyszłość

- g) sprawdzenie wdrożenia zaleceń z przeprowadzonych kontroli oraz usunięcia nieprawidłowości/uchybień, jeśli takie zostały wykryte;
- h) analiza powodzenia projektu.

3. **Ogólna charakterystyka projektu:**

Przedmiotem projektu jest budowa unikatowego, innowacyjnego, wykorzystującego zasoby wód termalnych obiektu rekreacji wodnej. W samym obiekcie planuje się m.in.: zespół krytych basenów, w tym basen pływacki o długości 25 m z wydzieloną częścią rekreacyjną, całoroczny basen otwarty z ciepłą wodą termalną wraz atrakcjami (m.in.: rwąca rzeka, brodzik dla dzieci, niecka z wodami termalnymi, jacuzzi, zjeżdżalnie, zespół saun i pomieszczeń do masaży, tepidarium). Przedsięwzięcie wpisuje się w kilka wiodących typów turystyki wskazanych w projekcie Strategii Rozwoju Turystyki na lata 2008-2015: turystykę uzdrowiskową, medyczną, rehabilitacyjną oraz typu *wellness*.

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

4.1. Umowa o dofinansowanie nr POIG.06.04.00-00-003/10 z dnia 23.03.2010 r. oraz:

- Aneks nr 1 z dnia 03.11.2010 r. do umowy nr POIG.06.04.00-00-003/10
- Aneks nr 2 z dnia 28.12.2010 r. do umowy nr POIG.06.04.00-00-003/10
- Aneks nr 3 z dnia 29.07.2011 r. do umowy nr POIG.06.04.00-00-003/10
- Aneks nr 4 z dnia 30.11.2011 r. do umowy nr POIG.06.04.00-00-003/10
- Aneks nr 5 z dnia 28.03.2012 r. do umowy nr POIG.06.04.00-00-003/10
- Aneks nr 6 z dnia 19.10.2012 r. do umowy nr POIG.06.04.00-00-003/10

4.2. Aktualna całkowita wartość projektu: 52 682 946,40 PLN;

4.3. Aktualne całkowite wydatki kwalifikowalne projektu: 41 491 524,65 PLN;

4.4. Aktualna kwota dofinansowania: 16 846 666,94 PLN;

4.5. Zaangażowanie finansowe na dzień 03.06.2013 r. – 32 758 421,27 PLN – 62,18%

4.6. Okres realizacji:

- a) rozpoczęcie realizacji: 25.02.2010 r.
- b) zakończenie realizacji: 31.12.2013 r.

4.7. Okres podlegający audytowi: 25.02.2010 r. – 03.06.2013 r.

5. **Rodzaj, ilość, wartość i data zatwierdzonych sporządzonych do dnia 08.05.2013 r. wniosków Beneficjenta o płatność podlegających badaniu audytowemu:**

- a) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-01 pełniący funkcję zaliczkową – wnioskowana kwota 18 957,00 PLN – zatwierdzony 18.08.2010 r.
- b) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-02 - o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1 980 000,00 PLN zatwierdzony 18.08.2010 r.
- c) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-03 - o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 46 167,26 PLN zatwierdzony 13.12.2010 r.
- d) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-04 – pełniący funkcję zaliczkową - wnioskowana kwota 2 110 849,83 PLN – zatwierdzony 13.12.2010 r.
- e) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-05 – o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1 969 488,35 PLN – zatwierdzony 10.06.2011 r.
- f) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-06 - o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1 201 657,59 PLN – zatwierdzony 08.09.2011 r.
- g) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-07 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 565 845,01 PLN – zatwierdzony 16.12.2011 r.
- h) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-08 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 969 462,61 PLN – zatwierdzony 17.10.2011 r.
- i) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-09 o płatność pośrednią - łączna kwota



Dotacje na innowacje – inwestujemy w waszą przyszłość

- wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 366 090,87 PLN – zatwierdzony 12.09.2011 r.
- j) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-10 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 2 239 462,48 PLN - zatwierdzony 10.11.2011 r.
 - k) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-11 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 976 188,12 PLN - zatwierdzony 01.12.2011 r.
 - l) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-12 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 416 747,11 PLN - zatwierdzony 20.12.2011 r.
 - m) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-13 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1 258 336,35 PLN - zatwierdzony 29.03.2012 r.
 - n) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-14 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 2 467 244,96 PLN - zatwierdzony 17.04.2012 r.
 - o) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-15 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 2 297 008,86 PLN - zatwierdzony 14.06.2012 r.
 - p) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-16 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1 071 469,83 PLN - zatwierdzony 27.06.2012 r.
 - q) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-17 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1 754 435,22 PLN - zatwierdzony 07.08.2012 r.
 - r) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-18 o płatność pośrednią - łączna kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem 1 511 820,35 PLN - zatwierdzony 03.10.2012 r.
 - s) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-19 pełniący funkcję sprawozdawczą zatwierdzony 01.02.2013 r.
 - t) Wniosek nr POIG.06.04.00-00-003/10-20 pełniący funkcję sprawozdawczą zatwierdzony 01.02.2013 r.

Wnioski obejmowały następujące postępowania o udzielenie zamówień publicznych na:

- a) świadczenie usługi Inżyniera kontraktu
- b) świadczenie usługi nadzoru autorskiego nad realizacją zespołowej eksploatacji zespołów otworów C-1 i c-2
- c) roboty budowlane polegające na wykonaniu otworu geotermalnego
- d) roboty budowlane polegające na budowie obiektu Term Cieplickich
- e) świadczenie usługi nadzoru autorskiego nad budową obiektu
- f) wykonaniu usługi polegającej na opracowaniu Systemu Identyfikacji Wizualnej

6. Miejsce przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu:

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

7. Projekt objęty zapytaniem ofertowym był kontrolowany przez:

- a) Polską Organizację Turystyczną – kontrolą objęta była dokumentacja przetargowa z wyboru Inżyniera kontraktu.
- b) Spółkę InfoAudit Sp. z o.o., działającą z ramienia Ministerstwa Rozwoju Regionalnego w terminie 11-14 czerwca 2010 r, kontrola obejmowała weryfikację prawidłowości realizowanego projektu w oparciu o postanowienia umowy o dofinansowanie wraz z oceną możliwości absorpcji środków finansowych w ramach projektu.
- c) Polską Organizację Turystyczną w dniach 22-26 listopada 2010, kontrola obejmowała



Dotacje na innowacje – inwestujemy w waszą przyszłość

procedury o udzielenie zamówień publicznych, postęp w rzeczowo-finansowej realizacji projektu, ewidencję księgową, działania informacyjno-promocyjne.

- d) Głobar Consulting Sp. z o.o., działająca z ramienia Ministerstwa Rozwoju Regionalnego w terminie 12-13 grudnia 2012 r., kontrola w zakresie zgodności realizacji projektu z przepisami dotyczącymi ochrony środowiska, prawidłowości prowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych, osiągnięcia zakładanych celów projektu, kwalifikowalności poniesionych wydatków.

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.

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.

Wymogi obligatoryjne dla każdej osoby wchodzącej w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu	
(wymagane łączne spełnienie wszystkich warunków określonych w pkt 1-3)	<ol style="list-style-type: none"> posiadanie pełnej zdolności do czynności prawnych i korzystanie z pełni praw publicznych 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) 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 wewnętrznego projektu
oraz	
(wymagane spełnienie warunku określonego w pkt 4 lub 5 albo 6)	<ol style="list-style-type: none"> posiadanie uprawnień do badania sprawozdań finansowych, określonych w przepisach ustawy z dnia 13 października 1994 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie posiadanie kwalifikacji zawodowych do przeprowadzania audytu wewnętrznego, określonych: <ol style="list-style-type: none"> 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)¹²; lub w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych posiadanie odpowiednich kwalifikacji zawodowych wydawanych przez organizację, która jest członkiem IFAC (International Federation of Accountants)
oraz	
(wymagane spełnienie warunku określonego w pkt 7 lub 8)	<ol style="list-style-type: none"> co najmniej trzyletnie doświadczenie (liczone od roku, w którym złożono ofertę do Beneficjenta) w zakresie przeprowadzania audytu wewnętrznego dla projektów Infrastrukturalnych lub doradczych realizowanych w ramach programów operacyjnych/inicjatyw wspólnotowych współfinansowanych ze środków UE pochodzących z EFRR i/lub Funduszu Spójności 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

Konieczny wymóg formalny oferty wykonawcy, stanowi złożenie przez wykonawcę ubiegającego się o przeprowadzenie audytu wewnętrznego projektu, dokumentów potwierdzających posiadanie przez każdego z członków zespołu przeprowadzającego audyt odpowiednich umiejętności, doświadczenia, kwalifikacji, wiedzy i wykształcenia określonych w wymaganiach obligatoryjnych dla każdej osoby wchodzącej w skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny projektu.

Dokumenty, jakie należy złożyć w celu potwierdzenia spełniania warunków udziału w postępowaniu:

- oświadczenie o posiadaniu pełnej zdolności do czynności prawnych i korzystania z pełni praw publicznych;



Dotacje na innowacje – inwestujemy w waszą przyszłość

- 2) załącznik nr 1 do oferty- wykaz osób przewidzianych do realizacji zamówienia wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych, doświadczenia i wykształcenia;
- 3) Załącznik nr 2 do oferty - oświadczenie nr 1;
- 4) Załącznik nr 3 do oferty - oświadczenie nr 2;
- 5) Załącznik nr 4 do oferty - oświadczenie nr 3;
- 6) aktualne zaświadczenie z Krajowego Rejestru Karnego o niekaralności wystawione 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, 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.

Dokumenty(kopie) o których, mowa w załączniku nr 1 do oferty, świadczące o spełnieniu wymogów obligatoryjnych dla każdej osoby wchodzącej w skład zespołu audytowego (pkt. 4-8, tabela) przedłożyć Zamawiającemu tylko Wykonawca wybrany do realizacji zadania, przed podpisaniem umowy.

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

9. 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,
- 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.

Sprawozdanie z audytu zewnętrznego projektu powinno zawierać co najmniej następujący (minimalny) zakres:

- 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



Dotacje na innowacje – inwestujemy w waszą przyszłość

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 jakikolwiek 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) wskazanie stopnia zgodności – w badanym zakresie – realizacji projektu z umową o dofinansowanie i obowiązującymi przepisami prawa, 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 obowiązków w zakresie pomocy publicznej zgodnie z odpowiednimi przepisami wspólnotowymi i krajowymi (jeżeli dotyczy); zgodność z wymogami dotyczącymi informacji i promocji projektu; sposób przechowywania, udostępniania i archiwizacji dokumentacji zgromadzonej w ramach projektu,
- k) sprawdzenie czy i w jakim zakresie audytowany wdrożył zalecenia z przeprowadzonych kontroli oraz usunął nieprawidłowości, jeśli takie zostały wykryte,
- l) ogólną opinię o projekcie, stanowiącą element sprawozdania, wydana na podstawie ustaleń zawartych w sprawozdaniu, powody odmowy wydania opinii, z uwagi na okoliczności, które uniemożliwiają jej sformułowanie oraz zawierającą informację o stwierdzonym istotnym naruszeniu prawa wspólnotowego i/lub krajowego,
- m) podpisy każdego z audytorów zewnętrznych przeprowadzających audyt zewnętrzny projektu,
- n) miejsce i datę (dzień/m-c/rok) sporządzenia oraz podpisania sprawozdania z audytu zewnętrznego.

10. Termin realizacji zamówienia:

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

10.2 Termin przeprowadzenia audytu: **od dnia podpisania umowy do 28.06.2013 r.**



**INNOWACYJNA
GOSPODARKA**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Dotacje na innowacje – inwestujemy w waszą przyszłość

11. **Miejsce i termin złożenia oferty:** Urząd Miasta, ul. Sudecka 29; 58-500 Jelenia Góra, Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych, pokój nr 25, **do dnia 12.06.2013 r., do godz. 10:00.**
12. **Termin otwarcia ofert:** **dnia 12.06.2013 r., godz. 11:00**
13. **Kryterium oceny ofert:** 100% cena (jedyne kryterium).
14. **Wzór oferty** - załącznik Nr 1 do zapytania ofertowego.
15. **Warunki płatności** - określone w projekcie umowy - załącznik Nr 2 do zapytania ofertowego
16. **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.271.56.2013 AUDYT ZEWNĘTRZNY PROJEKTU – „**Termy Cieplickie – Dolnośląskie Centrum Rekreacji Wodnej**”.
 - Nazwa i adres Wykonawcy.
17. 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
JELENIĘJ GÓRY
Mirosława Dziśke
Zastępca Prezydenta Miasta

06.06.2013

.....
data i podpis osoby upoważnionej

*niepotrzebne skreślić