



CKK/PW/60/2015/GG

Toruń, 26.03.2015 r.

Centrum Kulturalno-Kongresowe

Jordanki Sp. z o. o.

ul. Wały Gen. Sikorskiego 8

87-100 Toruń

Tel. +48 56 611 86 75

Fax +48 56 611 86 78

e-mail: biuro@jordanki.torun.pl

Centrum Kulturalno- Kongresowe Jordanki prosi o przesłanie oferty na **przeprowadzenie audytu projektu pn. „Zagospodarowanie terenu Jordanek na cele kulturalno- kongresowe”** dofinansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Wymagania dotyczące przedmiotu zamówienia :

1. Celem audytu jest uzyskanie racjonalnego zapewnienia, że wydatki poniesione w ramach projektu są kwalifikowane, a projekt jest realizowany zgodnie z umową o dofinansowanie projektu i wnioskiem o dofinansowanie projektu. Wyniki przeprowadzonego audytu powinny być przedstawione w sporządzonych przez audytora opinii i raporcie z audytu projektu.
2. Audytorzy mają za zadanie sprawdzenie, czy projekt jest realizowany zgodnie z umową i wnioskiem o dofinansowanie projektu poprzez m.in. zweryfikowanie, czy wnioski o płatność są zgodne z wymaganiami zawartymi w umowie o dofinansowanie projektu, czy są one poparte odpowiednimi dokumentami finansowymi, czy poniesione wydatki zostały rzeczywiście poniesione i czy można uznać je za wydatki kwalifikowalne. Powyższe czynności dokonywane są na podstawie ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych (stanowiących podstawę dokonania w nich zapisów) oraz na podstawie dokumentów stanowiących zestawienie poniesionych wydatków w projekcie (wnioski o płatność wraz ze wszystkimi załącznikami), które powinny odpowiadać we wszystkich istotnych aspektach wymogom programu oraz prawidłowo, rzetelnie i jasno przedstawiać sytuację finansową i majątkową projektu według stanu na dzień sporządzenia ww. dokumentu. Ponadto audytorzy mają za zadanie zbadać, czy system kontroli wewnętrznej Beneficjenta zapewnia, że ponoszone wydatki są kwalifikowane oraz rzetelnie przedstawione we wnioskach o płatność.
3. Audyt ma na celu również sprawdzenie zgodności realizowanego projektu z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności:



- a) Rozporządzeniem Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającym przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającym rozporządzenie nr 1260/1999 z późn. zm.,
- b) Rozporządzeniem (WE) nr 1081/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającym rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 z późn. zm.,
- c) Rozporządzeniem Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającym szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego z późn. zm.,
- d) ustawą z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 Nr 84, poz. 712 z późn. zm.),
- e) ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. z późn. zm.),
- f) ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości
- oraz z:
- g) Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 przyjętym Uchwałą Nr 70/892/07 przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 października 2007 r. z późniejszymi zmianami,
- h) Szczegółowym Opisem Priorytetów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 przyjętym Uchwałą Nr 16/170/09 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 26 lutego 2009 r. z późn. zm.
- i) wytycznymi Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013;
4. Audyt powinien obejmować również sprawdzenie czy procedury kontroli wewnętrznej Beneficjenta zapewniają prawidłowość realizacji projektu, rzetelność wniosków o płatność, oraz że ponoszone wydatki są kwalifikowane; czy Beneficjent posiada odpowiednie procedury finansowo-księgowe oraz procedury dotyczące, w odniesieniu do każdej operacji i stosownie do potrzeb, specyfikacji technicznej, planu finansowego, dokumentacji przyznania pomocy,



dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, sprawozdania z postępu prac oraz sprawozdań z przeprowadzonych weryfikacji i audytów; prowadzenia przez Beneficjenta odrębnej ewidencji księgowej na potrzeby projektu; kwalifikowalności wydatków oraz sposobu ich dokumentowania; zgodności wniosków o płatność z księgami rachunkowymi Beneficjenta w części dotyczącej projektu; wiarygodności wniosków o płatność w zakresie sprawozdawczości z realizacji projektu, odnośnie danych rzeczowych oraz osiągania zakładanych celów i wskaźników; czy Beneficjent wdrożył zalecenia przeprowadzonych kontroli/audytu oraz usunął ewentualne nieprawidłowości; systemu archiwizacji dokumentacji zgromadzonej w ramach realizowanego projektu; czy beneficjent, w zakresie informacji i promocji, stosuje się do zapisów zwartych w umowie o dofinansowanie projektu.

Wymagania dotyczące wykonawcy:

1. Zespół audytowy powinien składać się z co najmniej 2 osób spełniających wymogi dotyczące audytorów wewnętrznych określonych w ustawie o finansach publicznych.
2. W skład zespołu audytowego powinna wchodzić co najmniej 1 osoba posiadająca doświadczenie w przeprowadzaniu audytów projektów infrastrukturalnych.
3. W procesie wyłaniania audytora zewnętrznego będą brane pod uwagę m.in. takie kryteria jak:
 - dotychczasowe doświadczenie w zakresie audytowania projektów finansowanych ze środków publicznych,
 - doświadczenie związane z badaniem prawidłowości wykorzystania dotacji ze środków budżetu państwa,
 - doświadczenie w przeprowadzaniu audytu,
 - wiedzę z zakresu funkcjonowania funduszy strukturalnych,
 - wiedzę i doświadczenie będące niezbędne przy audycie danego projektu np. dotyczące ochrony środowiska, pomocy publicznej.

Informacje dotyczące projektu:

1. W ramach projektu przeprowadzono siedem postępowań w trybie przetargu nieograniczonego powyżej 30 000 euro.
2. Projekt jest w trakcie realizacji- końcowy termin realizacji to 30.09.2015 r.
3. Złożono trzy wnioski o płatność.
4. Audytem należy objąć ok. 50 faktur.

4. Audytem należy objąć ok. 50 faktur.
5. W ramach projektu był zakupywany sprzęt.
6. Dokumentacja dotycząca realizacji projektu znajduje się w Spółce Centrum Kulturalno-Kongresowe Jordanki w Toruniu.
7. Wartość projektu przekracza 50 mln euro.

Przewidywany termin realizacji maj/ czerwiec 2015 r.

Oferta cenowa powinna zawierać cenę za wykonanie usługi netto oraz brutto, kopie uprawnień oraz wykaz doświadczenia.

Termin składania ofert mija **15.04.2015 r.** o godz. 15⁰⁰. Prosimy o przesłanie i e-mailem na adres zamowienia@jordanki.torun.pl.

W przypadku pytań dotyczących przedmiotu zamówienia prosimy o kontakt z Małgorzatą Barton pod numerem 600- 413- 294.

PREZES ZARZĄDU

Grzegorz Grabowski