Aleksandrów Kujawski., dnia 14-11-2016 r.

Pl.271.7.2016.MR

ZAPYTANIE OFERTOWE

1. Zamawiający: Gmina Aleksandrów Kujawski reprezentowana przez Wójta Gminy Andrzeja Olszewskiego z siedzibą przy ul. Słowackiego 12, 87-700 Aleksandrów Kujawski, województwo: kujawsko – pomorskie

tel. /54/ 282-20-59 , fax. /54/ 282-20-31

Godziny urzędowania: poniedziałek, środa, czwartek (w godz. 07:30- 15:30), wtorek (w godz. 07:30 – 17:00), piątek (w godz. 07:30 – 14:00):

NIP: 891-156- 02-80,

Regon: 910866413

zaprasza do złożenia oferty cenowej na:

***Ocena sprawozdań finansowych przez biegłego rewidenta z realizacji projektu pn.: „Lokalny Program Rewitalizacji dla Gminy Aleksandrów Kujawski do roku 2025”***

**2. Opis przedmiotu zamówienia:**

1. Przedmiotem zamówienia jest **usługa polegająca na ocenie przez biegłego rewidenta sprawozdań finansowych z realizacji projektu pn.: „Lokalny Program Rewitalizacji dla Gminy Aleksandrów Kujawski do roku 2025”** realizowanego zgodnie z Wytycznymi w zakresie rewitalizacji w programach operacyjnych na lata 2014-2020, zatwierdzonych przez Ministra Infrastruktury i Rozwoju z 3 lipca 2015 r., Wytycznymi Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego, Raportem „Ewaluacja wpływu projektów rewitalizacyjnych realizowanych w ramach RPO WK-P na lata 2007-2013 na poprawę sytuacji społeczno-gospodarczej obszarów objętych rewitalizacją” z 2013 r. zleconego przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu
2. **Usługa biegłego rewidenta będzie obejmowała badanie dwóch sprawozdań:**
3. sprawozdania okresowego z realizacji ww. projektu oraz
4. sprawozdania końcowego z realizacji ww. projektu (wzór sprawozdania stanowi załącznik nr 2).
5. Każde sprawozdanie będzie rozliczeniem wykorzystania środków dotacji w ww. projekcie.
6. Badanie ma polegać na przedstawieniu oceny biegłego rewidenta zgodnie z protokołem potwierdzającym czy część finansowa sprawozdania jest prawidłowa (wzór protokołu stanowi załącznik nr 1). 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.
7. Planowane płatności za wykonanie usługi:
8. 50% wynagrodzenia umownego za wykonanie sprawozdania okresowego z realizacji ww. projektu,
9. 50% wynagrodzenia umownego za wykonanie sprawozdania końcowego z realizacji ww. projektu

**3. Opis sposobu obliczenia ceny**

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

**4. Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków:**

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

* 1. są uprawnione do badania sprawozdania finansowego, zgodnie z ustawą z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdania finansowego oraz o nadzorze publicznym (t.j. Dz. U. z 2015 r. Nr 1011, z późn. zm.),
  2. spełniają warunki do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym wymagane art. 56 w/w ustawy o biegłych rewidentach.

**5. Rodzaje i opis kryteriów, którymi Zamawiający będzie się kierował przy wyborze oferty wraz z podaniem znaczenia tych kryteriów i sposobu oceny ofert:**

Najniższa cena obliczona wg formuły: cena – 100 %

**6. Termin i sposób składania ofert**

Ofertę należy złożyć w terminie **do dnia 21.11.16 r. do godz. 14:00.** Prosimy o złożenie oferty w formie elektronicznej na adres mailowy: monika.rolirad@gmina-aleksandrowkujawski.pl

Rozpatrzenie ofert nastąpi w terminie do siedmiu dni od wyznaczonego terminu składania ofert. Po dokonaniu wyboru oferenci zostaną pisemnie zawiadomieni o wyborze najkorzystniejszej oferty.

Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia niniejszego postępowania bez podania uzasadnienia, a także do pozostawienia postępowania bez wyboru oferty.

7. Oferta powinna zawierać:

* 1. wypełniony Załącznik nr 3 stanowiący Formularz oferty,
  2. kserokopię/skan decyzji Krajowej Izby Biegłych Rewidentów w sprawie wpisania na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych,
  3. kserokopię/skan wpisu na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych.

Wartość projektu 45.290,00 złotych , dotacja z UM 40.761,00

Załączniki:

1. Załącznik Nr 1 – Wzór protokołu z badania sprawozdania z realizacji projektu
2. Załącznik Nr 2 – Wzór sprawozdania;
3. Załącznik Nr 3 – Formularz oferty

# Załącznik nr 1

# wzór

# PROTOKÓŁ Z BADANIA SPRAWOZDANIA Z REALIZACJI PROJEKTU NR……, UMOWA NR……..

## INFORMACJA OGÓLNE

#### Nazwa i adres dotacjobiorcy:

…………………………………………………………..

Okres, który obejmuje sprawozdanie:

Od……………do……………….

#### Numer umowy dotacji i data jej podpisania:

Umowa Nr …………………

Kwota przyznanej dotacji:

………………………….

Wkład własny dotacjobiorcy:

…………………………….

Szacowane wydatki kwalifikowalne zgodnie z umową:

#### ………………………………………………

#### Nazwa i adres podmiotu przeprowadzającego badanie oraz podstawa badania:

…………………………………..

Daty przeprowadzenia kontroli:

Od……….do….

## BADANIE CZĘŚCI FINANSOWEJ SPRAWOZDANIA

*W tej części powinny znaleźć się wnioski i ew. uwagi rewidenta dotyczące badania części finansowej sprawozdania i prawidłowości dokonywania wydatków*

## REALIZACJA BUDŻETU PROJEKTU

Realizacja budżetu projektu według stanu na dzień ………….. w poszczególnych kategoriach przedstawia się następująco:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Nazwa kategorii wydatku** | **Kwota założona w budżecie** | **Kwota wydatków zrealizowanych** | **% wykorzystania budżetu** |
| 1 |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |
| 6 | **Razem** |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Kwota wydatków zrealizowanych w okresie od |  |
| Wkład własny |  |
| **Razem** |  |

**Wkład własny dotacjobiorcy**:

*W tym miejscu powinna znaleźć się informacja dotycząca wkładu własnego wniesionego w okresie sprawozdawczym (w jakim procencie został wniesiony), a w sprawozdaniu końcowym informacja o tym czy założony wkład własny został wniesiony w wysokości określonej we wniosku o przyznanie dotacji/umowie.*

## REKOMENDACJA BIEGŁEGO REWIDENTA

Na podstawie przeprowadzonego badania biegły rewident rekomenduje przyjęcie sprawozdania bez zastrzeżeń.

Poniżej prezentuje się rozliczenie finansowe dotyczące poniesionych w ramach projektu kosztów oraz uzyskanych przychodów.

Biegły rewident potwierdza, że kwota wydatków przedstawiona do rozliczenia w sprawozdaniu jest zgodna z dokumentami źródłowymi (fakturami/rachunkami/umowami) oraz dokumentami potwierdzajcymi dokonanie płatności (przelewy).

Weryfikacja odsetek nastąpiła na podstawie wyciągów bankowych.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Wyszczególnienie** | **Kwota finansowana z dotacji w PLN** | **Wkład własny w PLN** | **Razem w PLN** |
|  | **Kwota według umowy** |  |  |  |
| A | Kwota wydatków przedstawiona do rozliczenia |  |  |  |
| B | Zatwierdzona kwota wydatków kwalifikowalnych |  |  |  |
| C | Wydatki niekwalifikowalne (A-B) |  |  |  |
| D | Kwota odsetek uzyskanych za okres objęty sprawozdaniem |  | | |
| E | Kwota kolejnej transzy wg. umowy |  | | |
| F | Kwota kolejnej transzy wg. umowy po pomniejszeniu o wydatki niekwalifikowalne (E-C) |  | | |

## PRZYCHODY

Kwota osiągniętych przychodów w ramach okresu sprawozdawczego wyniosła:…..zł

Zgodnie z przedstawionymi wyciągami bankowymi, w okresie od …….. do ………….. uzyskano odsetki w wysokości ………. zł.

## WYDATKI NIEKWALIFIKOWANE

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

## ZALECENIA POKONTROLNE

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Biegły rewident dokonujący kontroli:  **(imię i nazwisko)** wpisany do rejestru biegłych rewidentów pod numerem …………………. |  | podpis |

Miejscowość, data………….r.

Załącznik nr 2

**SPRAWOZDANIE (OKRESOWE\*/KOŃCOWE\*)[[1]](#footnote-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** | |
| **Wnioskujemy o przekazanie kolejnej/ostatniej transzy w wysokości:………………………….PLN (słownie ……………………………………………………………………………………………PLN)**  w tym z paragrafu klasyfikacji budżetowej „200” (wydatki bieżące) - ………………………………PLN  w tym z paragrafu klasyfikacji budżetowej „620” (wydatki majątkowe) - …… ……………………..PLN  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.  Wszystkie dane finansowe przedstawione w sprawozdaniu odzwierciedlają wydatki poniesione wyłącznie w celu realizacji projektu oraz są zapłacone i możliwe do jednoznacznego powiązania z projektem. | |
| *Imię i nazwisko osoby upoważnionej do reprezentowania dotacjobiorcy* | *Imię i nazwisko skarbnika/ głównego księgowego dotacjobiorcy* |
| *Podpis i pieczęć:* | *Podpis i pieczęć:* |
| *Miejscowość i data:* | *Miejscowość i data:* |

1. **Sprawozdanie merytoryczne**
   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 |  |
| Itd. |  |

* 1. 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. 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 |  |
| Itd. |  |

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 |  |
| Itd. |  |

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 kwalifikowalnych w projekcie | Procedura udzielenia | Postępowanie objęte kontrolą |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  | Krajowa/  UE | Tak/Nie |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

1. **Dodatkowe informacje**

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

|  |
| --- |
|  |

1. **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 – złącznik 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).

**Załącznik Nr 3**

FORMULARZ OFERTOWY WYKONAWCY

dla zamówienia

o wartości nieprzekraczającej równowartości 30.000 euro

Dane dotyczące wykonawcy

Nazwa..........................................................................................................................

Siedziba.......................................................................................................................

Województwo. ………………………………………………………………………

Nr telefonu/faks...........................................................................................................

Adres poczty elektronicznej...............................................................................

Numer NIP..................................................................................................................

Numer REGON...........................................................................................................

Dane dotyczące zamawiającego

Gmina Aleksandrów Kujawski

ul. Słowackiego 12

87-700 Aleksandrów Kujawski

Zobowiązania wykonawcy

Nawiązując do zapytania ofertowego na **Ocena sprawozdań finansowych przez biegłego rewidenta z realizacji projektu pn.: „Lokalny Program Rewitalizacji dla Gminy Aleksandrów Kujawski do roku 2025”**

oferujemy wykonanie zamówienia za cenę:

cena netto: ........................................................ zł

podatek VAT ........................................................ zł

cena brutto ........................................................ zł

(słownie: ..........................................................................................................................)

Cena ofertowa uwzględnia wszystkie koszty i składniki związane z wykonaniem zamówienia, np. upusty czy rabaty. Niedopuszczalne jest przy podawaniu ceny wprowadzanie zapisów typu :"na podane ceny udzielam 10% rabatu". Tak podany zapis nie będzie uwzględniony przez Zamawiającego przy ocenie ofert .

Oświadczam, że:

* spełniam wszystkie warunki udziału w postepowaniu opisane w zapytaniu ofertowym
* Wykonam zamówienie w terminie do 31-01-2017r.
* Przyjmuję do realizacji postawione przez Zamawiającego w zapytaniu ofertowym warunki.
* Uważam się za związanego niniejszą ofertą przez okres 30 dni licząc od upływu terminu do złożenia oferty.
* Zobowiązuję się w przypadku wybrania naszej oferty do zawarcia umowy w miejscu i terminie wyznaczonym przez zamawiającego.

Dokumenty:

(Dokumenty mogą być składane w oryginale lub kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem przez Wykonawcę).

Na potwierdzenie spełnienia wymagań do oferty załączam :

1) Parafowany projekt umowy.

2) ………………………………………………………………………………………………………………

.............................................dnia .....................

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(imię i nazwisko)

podpis uprawnionego przedstawiciela wykonawcy

1. Skreślić niepotrzebne [↑](#footnote-ref-1)