

Szacowanie wartości zamówienia na wykonanie audytów zewnętrznych 2 projektów realizowanych przez Centrum Projektów Polska Cyfrowa

1. Zamawiający

Centrum Projektów Polska Cyfrowa
ul. Spokojna 13A
01-044 Warszawa
tel. (022) 315-22-00

2. Opis przedmiotu zamówienia

Cel zamówienia

Celem zamówienia jest wyłonienie Wykonawcy na realizację usługi polegającej na przeprowadzeniu audytów zewnętrznych projektów:

1. „Zapewnienie wsparcia CPPC we wdrażaniu POPC w 2018r.”, numer POPC.04.01.01-00-0028/18, realizowanego w ramach Działania 4.1 „Sprawne zarządzanie i wdrażanie POPC”, Poddziałanie nr 4.1.1 „Wsparcie instytucji zaangażowanych we wdrażanie Programu”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.
2. „Zapewnienie wsparcia CPPC we wdrażaniu POPC w 2019r.”, numer POPC.04.01.01-00-0037/19, realizowanego w ramach Działania 4.1 „Sprawne zarządzanie i wdrażanie POPC”, Poddziałanie nr 4.1.1 „Wsparcie instytucji zaangażowanych we wdrażanie Programu”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Przedmiot zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytów zewnętrznych 2 projektów realizowanych przez Centrum Projektów Polska Cyfrowa

1. Audyt przeprowadza audytor, którym może być:
 - 1) osoba spełniająca warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.);
 - 2) osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, zatrudniająca przy przeprowadzaniu audytu osoby, o których mowa w pkt 1).
2. Audytorem nie może być:
 - 1) podmiot zależny od audytowanego podmiotu;

- 2) podmiot dokonujący badania sprawozdania finansowego audytowanego podmiotu w okresie 3 lat poprzedzających audyt.
3. Zamawiający, z zachowaniem przepisów o ochronie informacji niejawnych oraz tajemnic ustawowo chronionych, zapewni warunki niezbędne do sprawnego przeprowadzenia audytu, w szczególności udostępni obiekty, urządzenia i dokumentację oraz umożliwi udzielanie informacji i wyjaśnień przez pracowników Zamawiającego.
4. Audytor ma prawo wglądu do ksiąg rachunkowych i dokumentów stanowiących podstawę dokonywanych w nich zapisów oraz związanych z przeprowadzaniem audytu informacji i danych, w tym zawartych na informatycznych nośnikach danych, do sporządzania ich kopii oraz wykonywania z nich wyciągów, zestawień lub wydruków, z zachowaniem przepisów o ochronie informacji niejawnych oraz tajemnic ustawowo chronionych.
5. Zamawiający, na żądanie audytora, udzieli informacji i wyjaśnień w zakresie niezbędnym do realizacji celu audytu.
6. Celem przeprowadzenia audytu projektu jest wydanie przez audytora opinii na temat:
 - 1) wiarygodności danych liczbowych i opisowych zawartych w dokumentach związanych z realizowanym projektem;
 - 2) realizacji wydatków i uzyskania założonych efektów związanych z audytowanym projektem, zgodnie z wymaganiami zawartymi we wniosku o dofinansowanie, decyzji lub umowie;
 - 3) poprawności dokumentowania i ujęcia operacji gospodarczych w wyodrębnionej dla danego projektu ewidencji księgowej.
7. Audyt projektu obejmuje sprawdzenie:
 - 1) osiągnięcia celu projektu oraz zgodności realizacji projektu z umową;
 - 2) poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, ich zasadności, sposobu udokumentowania i wyodrębnienia w ewidencji księgowej;
 - 3) płatności wydatków związanych z projektem;
 - 4) wiarygodności i terminowości sprawozdań z realizacji projektu;
 - 5) terminowości rozliczania otrzymanych środków finansowych na realizację projektu;
 - 6) sposobu monitorowania realizacji celów projektu;
 - 7) sposobu przechowywania i zabezpieczania dokumentacji dotyczącej projektu;
 - 8) przestrzegania przepisów o rachunkowości, zamówieniach publicznych i finansach publicznych, w tym w zakresie przestrzegania dyscypliny finansów publicznych;
 - 9) funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w odniesieniu do realizacji projektu;
 - 10) realizacji wniosków i zaleceń z wcześniejszych kontroli i audytów.
8. W przypadku gdy przeprowadzenie audytu wymaga specjalistycznej wiedzy, umiejętności lub kwalifikacji, audytor może powołać, na swój koszt rzeczoznawcę.

9. Na podstawie zebranych dowodów audytor sporządzi pisemne sprawozdanie z audytu, zwane dalej „sprawozdaniem” w trzech egzemplarzach oraz w formie elektronicznej na zabezpieczonym nośniku danych
 10. Audytor jest obowiązany zachować poufność i nie naruszać tajemnic audytowanych podmiotów w rozumieniu przepisów o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.
 11. Sprawozdanie musi zostać przekazane Zamawiającemu w terminie 7 dni od dnia zakończenia audytu.
 12. Audytor jest obowiązany do udzielania wyjaśnień w zakresie objętym audytem Instytucji Pośredniczącej (IP) oraz upoważnionym przez IP osobom.
 13. Dane dotyczące audytowanych projektów:
3. Projekt pn. „Zapewnienie wsparcia CPPC we wdrażaniu POPC w 2018r.”, numer POPC.04.01.01-00-0028/18, w ramach Działania 4.1 „Sprawne zarządzanie i wdrażanie POPC”, Poddziałanie nr 4.1.1 „Wsparcie instytucji zaangażowanych we wdrażanie Programu”.
- Projekt realizowany samodzielnie
 - Okres realizacji projektu i kwalifikowalności kosztów: 01.01.2018r. - 31.12.2018r. (projekt zakończony, wszystkie wnioski o płatność zostały złożone do IZ)
 - Całkowity koszt realizacji projektu: 7.366.000,00 zł
 - Wartość dofinansowania stanowiąca całkowitą kwotę kosztów kwalifikowalnych::
7 366 000,00 zł
 - Liczba złożonych wniosków o płatność na dzień sporządzania zapytania ofertowego : 3 wnioski
 - Okres badania: od 01.01.2018r. do 31.12.2018 r.
 - Środki rozliczone na dzień 31.12.2018 r. : 7 362 602,68 zł
 - W zestawieniu dokumentów potwierdzających poniesione wydatki znajduje się w sumie wyszczególnionych ok 852 pozycji.

Oczekiwany termin rozpoczęcia badania: styczeń 2020r.

Termin zakończenia wraz z przekazaniem sprawozdania audytora do 24.01.2020r.

4. Projekt pn. „Zapewnienie wsparcia CPPC we wdrażaniu POPC w 2019r.”, numer POPC.04.01.01-00-0037/19, w ramach Działania 4.1 „Sprawne zarządzanie i wdrażanie POPC”, Poddziałanie nr 4.1.1 „Wsparcie instytucji zaangażowanych we wdrażanie Programu”.
- Projekt realizowany samodzielnie
 - Okres realizacji projektu i kwalifikowalności kosztów: 01.01.2019r. - 31.12.2019r.
 - Całkowity koszt realizacji projektu: 11 472 610,00 zł (zostanie złożony aneks zmniejszający wydatki kwalifikowalne w ramach Projektu)

- Wartość dofinansowania stanowiąca całkowitą kwotę kosztów kwalifikowalnych: 11 472 610,00 zł
- Liczba złożonych wniosków o płatność na dzień sporządzania zapytania ofertowego : 3 wnioski (w zestawieniu dokumentów potwierdzających poniesione wydatki zostało w sumie wyszczególnionych ok 663 pozycji)
- Okres badania: od 01.01.2019r. do 31.12.2019 r.
- Środki rozliczone na dzień 30.09.2019 r. : 5 679 463,14 zł

Oczekiwany termin rozpoczęcia badania: styczeń 2020r.

Termin zakończenia wraz z przekazaniem sprawozdania audytora do 30.01.2020r.

Podczas audytu zalecane jest zweryfikowane odpowiedniej procentowej próby dokumentów księgowych obejmującej wszystkie rodzaje wydatków. Zamawiający wymaga by badaniu poddano, co najmniej 25% wydatków z każdej kategorii wydatków (25% dowodów księgowych) i nie mniej niż 25% wydatków w każdej kategorii w ujęciu wartościowym.

3. Miejsce realizacji zamówienia:

- Miejsce realizacji zamówienia:
Centrum Projektów Polska Cyfrowa
ul. Spokojna 13A
01-044 Warszawa

4. Sposób i termin szacowania wartości zamówienia.

Ofertę należy przesyłać do dnia 10 grudnia 2019 roku do godziny 12.00 w formie elektronicznej na adres e-mail amazur@cppc.gov.pl.