NARUČITELJ: GRAD SINJ
PREDMET NABAVE: Nabava usluge vanjske revizije projekta „Sinj u sridu“
EVIDENCIJSKI BROJ NABAVE: **41/2019**

PROJEKTNI ZADATAK
Dio III.

Podatci o predmetu nabave

Opis predmeta nabave

Predmet nabave je usluga vanjske revizije projekta „Sinj u sridu“ – K.K.06.1.01.0021, a u okviru poziva na dostavu projektnih prijedloga KK.06.1.1.01. „Priprema i provedba Integriranih razvojnih programa temeljenih na obnovi kulturne baštine“. Projekt „Sinj u sridu“ je sufinanciran sredstvima iz Europskog fonda za regionalni razvoj.

Ukupna vrijednost projekta „Sinj u sridu“ je 71.637.539,30 kuna, ukupni prihvatljivi troškovi su 66.594.231,17 kuna, a bespovratna sredstva iznose 55.597.793,26 kuna.

Razdoblje provedbe Projekta „Sinj u sridu“ je od početka obavljanja aktivnosti Projekta, odnosno od 01. siječnja 2014.godine do završetka obavljanja predmetnih aktivnosti, odnosno do 01. siječnja 2020.godine.

Financijska revizija projekta obavezna je za sve Korisnike sredstava iz EU projekta (Korisnika i Partnere), a cilj joj je verifikacija troškova Projekta od strane neovisnog ovlaštenog revizora. Financijsku reviziju projekta provest će ovlašteni revizor, izabran u ovom postupku jednostavne nabave. Pri tome će provjeriti jesu li računovodstvene evidencije i financijska izvješća na Projektu vođeni u skladu s hrvatskim računovodstvenim propisima i standardima, prikazuju li prezentirana financijska izvješća realno i objektivno financijski položaj i uspješnost provedbe Projekta, jesu li svi troškovi uistinu nastali u svrhu provedbe Projekta, jesu li previđeni proračunom i jesu li u skladu sa kriterijima prihvatljivosti troškova koje propisuje EU.

Revizor se upoznaje s uvjetima Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava pregledavanjem Ugovora i njegovih Dodataka i ostalih relevantnih informacija, te upitima kod Korisnika. Revizor dobiva primjerak Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava (kojeg su potpisali Korisnik i Ugovaratelj) s njegovim Dodacima.

Provjerava se je li financijsko izvješće u skladu sa uvjetima navedenim u Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava.

Specifikacija predmeta nabave

Vanjska revizija projekta „Sinj u sridu“, predstavlja angažman za obavljanje određenih dogovorenih procedura s obzirom na financijska izvješća za Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se sufinanciraju iz Europskog fonda za regionalni razvoj u okviru Poziva na dostavu projektnih prijedloga KK.06.1.1.01 Priprema i provedba Integriranih razvojnih programa temeljenih na obnovi kulturne baštine.

Ključan cilj revizorskog izvješća je dokazivanje namjenskog trošenja sredstava bez kojih se ne bi mogli ostvariti rezultati projekta. Sukladno tome, revizorsko izvješće treba minimalno sadržavati jamstvo:

- da su izdatci plaćeni u razdoblju prihvatljivosti,

- da se plaćeni izdatci odnose na stavke odobrene Ugovorom o dodjeli bespovratnih sredstava, za ugovor projekta „Sinj u sridu“ , broj ugovora KK.06.1.1.01.0021,

- da su poštivane ugovorne odredbe , te

- da se navedeno može potvrditi odgovarajućom dokumentacijom i računovodstvenim sustavom bilježenja podataka.

Izvješće o reviziji projekta „Sinj u sridu“, treba biti opisnog karaktera , treba biti jasno vidljivo koje su sve radnje provedene, kao i rezultati navedenih radnji.

Zadatak revizije je da pregleda činjenične informacije u financijskim izvješćima Korisnika i uspoređuje ih s odredbama i uvjetima Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Europskog fonda za regionalni razvoj u okviru postupka dodjele bespovratnih sredstava KL.06.1.1.01 – „Priprema i provedba Integriranih razvojnih projekata temeljenih na obnovi kulturne baštine“, sa svrhom postizanja konačnog cilja: dokazivanja namjenskog trošenja sredstava bez kojih se ne bi mogli ostvariti rezultati Projekta „Sinj u sridu“.

Izvješće o reviziji izdataka treba opisivati svrhu, dogovorene procedure i činjenične nalaze angažiranosti s dovoljno detalja kako bi se omogućilo da Korisnik i nadležna tijela razumiju prirodu i obujam procedura obavljenih od strane Revizora, kao i činjenične nalaze koje je objavio revizor.

Revizor je dužan dostaviti Izvješće o činjeničnim nalazima u odnosu na obavljenu specifičnu provjeru procedura. Revizorsko izvješće se dostavlja u tri (tri) pisana primjerka i jednom elektronskom primjerku (CD, DVD ili USB stick) na adresu Naručitelja najkasnije u roku od 30 kalendarskih dana od dana završetka obavljanja aktivnosti Projekta „Sinj u sridu“.

Revizorsko izvješće je namijenjeno Korisniku bespovratnih sredstava, Gradu Sinju, koji će kao korisnik bespovratnih sredstava isto dostaviti Središnjoj agenciji za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske unije (PT2-u) uz Završno izvješće o provedbi projekta „Sinj u sridu“.