



## ZAŁĄCZNIK NR 1

### I. SZCZEGÓŁOWY OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

1. Przedmiotem zapytania ofertowego jest przeprowadzenie audytu projektu „Transgraniczny Szlak Architektury Drewnianej szansą zachowania unikatowego dorobku dziedzictwa kulturowego polsko - ukraińskiego pogranicza”, w części dotyczącej Partnera Wiodącego (LB), na który składa się:
  - 1) Weryfikacja formalna, rachunkowa i merytoryczna wydatków przedstawionych przez beneficjenta w raporcie, poniesionych w ramach projektu przez Zamawiającego (na podstawie wszystkich informacji finansowych i nie finansowych), a następnie sporządzenie raportu z kontroli wydatków. Wytyczne do weryfikacji wydatków oraz wzory raportów znajdują się na stronie internetowej <https://www.pbu2020.eu/en/pages/399>. Szczególną uwagę należy poświęcić raportowaniu osiągnięcia celów i wskaźników projektu.
  - 2) weryfikacja dot. poprawności przeprowadzania wyboru usług i dostaw w oparciu o właściwe procedury przetargowe, w tym prawa krajowego dot. zamówień publicznych a także zgodnych z przepisami związanymi z udziałem w Programie, pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym.
2. Zakres weryfikacji przeprowadzonej przez audytora powinien obejmować w szczególności:
  - 1) weryfikację czy raporty zostały prawidłowo wypełnione od strony formalnej i rachunkowej,
  - 2) weryfikację czy zadeklarowane wydatki są zgodne z wnioskiem o dofinansowanie, umową o dofinansowanie, umową partnerską, tzn. czy zostały zaplanowane w projekcie i czy są rozliczane zgodnie z zasadami kwalifikowalności oraz w ramach prawidłowej kategorii wydatków,
  - 3) weryfikację czy beneficjent wiodący zapewnił środki finansowe partnerowi/partnerom projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, umową o dofinansowanie i umową partnerską,
  - 4) weryfikację czy zakres rzeczowy projektu jest realizowany zgodnie z harmonogramem umowy o dofinansowanie, w tym czy osiągnięto wymagane wskaźniki,
  - 5) weryfikację czy koszty, wydatki i przychody projektu oraz zakupione wyposażenie i wartości niematerialne i prawne, zostały dostarczone i prawidłowo zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym beneficjenta projektu,
  - 6) weryfikację czy wybór wykonawców usług, dostaw i robót w ramach projektu został dokonany w oparciu o właściwe procedury przetargowe, w tym prawa krajowego dotyczącego zamówień publicznych,
  - 7) weryfikację zgodności poniesionych wydatków z przepisami krajowymi i wymogami związanymi z udziałem w Programie (regulacjami dotyczącymi pomocy publicznej, promocji, informacji, ochrony środowiska oraz równości szans, o ile dotyczą),
  - 8) weryfikację dokumentacji potwierdzającej dostarczenie współfinansowanych towarów, usług i robót budowlanych,
  - 9) weryfikację czy wydatki zostały rzeczywiście poniesione i zapłacone, za wyjątkiem uproszczonych metod rozliczania wydatków,
  - 10) weryfikację czy prowadzony jest odrębny system księgowy lub stosowany jest odpowiedni kod księgowy dla wszystkich transakcji związanych z projektem, za wyjątkiem uproszczonych metod rozliczania wydatków,



- 11) weryfikację czy postępy z realizacji projektu zostały jasno i w pełni odzwierciedlone w raportach oraz czy istnieje natychmiastowy wgląd do ewidencji działań, które były wykonane, czy odpowiednio udokumentowano dostawę towarów i usług zarówno w toku, jak i ukończonych,
- 12) weryfikację pełnej dokumentacji przetargowej dotyczącej wyboru wykonawcy dla zamówień udzielanych zgodnie z prawem krajowym w związku z realizacją projektu:
  - a) weryfikację dokumentacji dotyczącej wyboru wykonawcy dla zamówień udzielanych w związku z realizacją projektu, których wartości są poniżej krajowych progów stosowania przepisów w zakresie zamówień publicznych (z uwzględnieniem wymagań programowych w zakresie zamówień);
  - b) weryfikację przestrzegania zasad konkurencji udzielania zamówień określonych w dokumentach programowych,
  - c) weryfikację sposobu archiwizacji dokumentacji związanej z realizowanym projektem tak, aby była dostępna w przypadku przyszłych kontroli,
  - d) weryfikację czy beneficjent projektu wdrożył zalecenia przeprowadzonych kontroli lub audytów oraz usunął nieprawidłowości, jeśli takie zostały wykryte.
3. Raport powinien zostać sporządzony w języku Umowy o Dofinansowanie, tj. w języku angielskim.
4. Audytor prowadzi weryfikację wydatków na podstawie obowiązujących go procedur kontroli ustanowionych w Programie oraz zgodnie z:
  - 1) Międzynarodowym Standardem Usług Pokrewnych 4400 Usługi wykonywania procedur przewidzianych dla informacji finansowych w wersji wydanej przez Międzynarodową Federację Księgowych (IFAC);
  - 2) Kodeksem etyki zawodowych księgowych opracowanym i wydanym przez Radę Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych IFAC.
5. Zasady zamówień publicznych zawarte w Podręczniku Programu definiują procedury przetargowe i ogłoszeniowe mające zastosowanie do różnych wartości progowych. W zależności od kraju Beneficjenta należy wziąć pod uwagę następujące poziomy:
  - 1) Podręcznik Programu zawierający procedury zamówień;
  - 2) przepisy krajowe;
  - 3) wewnętrzne zasady organizacji partnerskiej.
6. Szczegółowe informacje, obejmujące m.in. zakres prac jakie należy wykonać w związku z przygotowaniem raportu, dostępne są na stronie <https://www.pbu2020.eu/en/pages/399>. Tłumaczenie robocze dostępne na stronie <https://www.pbu2020.eu/pl/pages/400>.
7. Warunkiem zawarcia umowy jest akceptacja audytora przez Kontrolny Punkt Kontaktowy.

## II. PODSTAWOWE INFORMACJE O PROJEKCIE

1. Nazwa projektu: „Transgraniczny Szlak Architektury Drewnianej szansą zachowania unikatowego dorobku dziedzictwa kulturowego polsko - ukraińskiego pogranicza”.
2. Okres realizacji projektu: 15.11.2019r. – 14.11.2020r.
3. Cel ogólny projektu: Ochrona i popularyzacja dziedzictwa kulturowego pogranicza polsko-ukraińskiego poprzez opracowanie Transgranicznego Szlaku Architektury Drewnianej oraz przeprowadzenie szerokiej kampanii informacyjnej i promocyjnej wspierających rozwój turystyki.



4. Cele szczegółowe projektu:

- 1) wzmocnienie i zwiększenie atrakcyjności oferty turystycznej obszaru objętego Programem oraz zachęcanie turystów do odwiedzania pogranicza polsko-ukraińskiego;
- 2) kompleksowa promocja dziedzictwa kulturowego i historycznego po obu stronach granicy;
- 3) zwiększanie świadomości lokalnych społeczności i turystów na temat bogactwa i różnorodności tradycji pogranicza polsko-ukraińskiego oraz inicjowanie dialogu społecznego w celu zachowania tych tradycji.

5. W projekcie przewidziane są następujące działania:

- 1) Opracowanie nowego Transgranicznego Szlaku Architektury Drewnianej. Szlak będzie promować najlepiej zachowane drewniane obiekty po stronie ukraińskiej i polskiej oraz będzie stanowić podstawę do opracowania nowego produktu turystycznego: Transgranicznego Szlaku Architektury Drewnianej. Koncepcja trasy będzie obejmować nie tylko obiekty architektury drewnianej, ale również ważne informacje dla turystów takie jak: centra informacji turystycznej, miejsca noclegowe i gastronomiczne, dworce kolejowe i autobusowe a także atrakcje turystyczne oraz dziedzictwo przyrodnicze i kulturowe regionu.
  - 2) Rozwój e-produktu - strony internetowej promującej Drewniany Szlak na stronie ukraińskiej oraz modernizacja strony www poświęconej Szlakowi Architektury Drewnianej na Podkarpaciu.
  - 3) Organizacja 6 wydarzeń kulturalnych i bezpłatnych wycieczek z przewodnikiem po wybranych obiektach Transgranicznego Szlaku Architektury Drewnianej (3 w Polsce, 3 na Ukrainie). Wydarzenia będą prezentować dziedzictwo kulturowe krajów partnerów.
  - 4) Kampania promocyjna poświęcona zabytkom architektury drewnianej pogranicza polsko-ukraińskiego. Kampania promocyjna będzie koncentrować się na nowoczesnych kanałach komunikacji, którymi są media społecznościowe takie jak YouTube, Facebook i blogi. Obszar będzie promowany w sposób holistyczny z uwzględnieniem dodatkowych atrakcji turystycznych oraz dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego regionów.
6. Wartość projektu po stronie Zamawiającego: 36 799,00 €
7. Charakter wydatków: koszty personelu, koszty podróży i zakwaterowania, dostawy, usługi.
8. Zamawiający nie jest podmiotem prawa publicznego w rozumieniu przepisów krajowych oraz wspólnotowych.
9. Językiem projektu jest język angielski.