**ZAŁĄCZNIK NR 1**

**I. SZCZEGÓŁOWY OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA**

1. Przedmiotem zapytania ofertowego jest przeprowadzenie audytu projektu „Karpacki Festiwal FolkArt – wspólne dziedzictwo kulturowe Karpat ”, 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.
3. Zakres weryfikacji przeprowadzonej przez audytora powinien obejmować w szczególności:
4. weryfikację czy raporty zostały prawidłowo wypełnione od strony formalnej i rachunkowej,
5. 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,
6. weryfikację czy beneficjent wiodący zapewnił środki finansowe partnerowi/partnerom projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, umową o dofinansowanie i umową partnerską,
7. weryfikację czy zakres rzeczowy projektu jest realizowany zgodnie z harmonogramem umowy
o dofinansowanie, w tym czy osiągnięto wymagane wskaźniki,
8. 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,
9. 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,
10. 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),
11. weryfikację dokumentacji potwierdzającej dostarczenie współfinansowanych towarów, usług
i robót budowlanych,
12. weryfikację czy wydatki zostały rzeczywiście poniesione i zapłacone, za wyjątkiem uproszczonych metod rozliczania wydatków,
13. 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,
14. 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,
15. weryfikację pełnej dokumentacji przetargowej dotyczącej wyboru wykonawcy dla zamówień udzielanych zgodnie z prawem krajowym w związku z realizacją projektu:
16. weryfikację dokumentacji dotyczącej wyboru wykonawcy dla zamówień udzielanych
w związku z realizacją projektu, których wartości są poniżej krajowych progów stosowania
17. przepisów w zakresie zamówień publicznych (z uwzględnieniem wymagań programowych
w zakresie zamówień);
18. weryfikację przestrzegania zasad konkurencji udzielania zamówień określonych
w dokumentach programowych,
19. weryfikację sposobu archiwizacji dokumentacji związanej z realizowanym projektem tak, aby była dostępna w przypadku przyszłych kontroli,
20. weryfikację czy beneficjent projektu wdrożył zalecenia przeprowadzonych kontroli lub audytów oraz usunął nieprawidłowości, jeśli takie zostały wykryte.
21. Raport powinien zostać sporządzony w języku Umowy o Dofinansowanie, tj. w języku angielskim.
22. Audytor prowadzi weryfikację wydatków na podstawie obowiązujących go procedur kontroli ustanowionych w Programie oraz zgodnie z:
23. Międzynarodowym Standardem Usług Pokrewnych 4400 Usługi wykonywania procedur przewidzianych dla informacji finansowych w wersji wydanej przez Międzynarodową Federację Księgowych (IFAC);
24. Kodeksem etyki zawodowych księgowych opracowanym i wydanym przez Radę Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych IFAC.
25. 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:
26. Podręcznik Programu zawierający procedury zamówień;
27. przepisy krajowe;
28. wewnętrzne zasady organizacji partnerskiej.
29. 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.
30. Warunkiem zawarcia umowy jest akceptacja audytora przez Kontrolny Punkt Kontaktowy.

**II. PODSTAWOWE INFORMACJE O PROJEKCIE**

1. Nazwa projektu: „Karpacki Festiwal FolkArt – wspólne dziedzictwo Karpat”.
2. Okres realizacji projektu: **02.01.2022**. – 01.07.2023r.
3. Cel ogólny projektu: Wzrost atrakcyjności turystycznej pogranicza polsko-ukraińskiego poprzez wykorzystanie lokalnych tradycji, folkloru oraz tradycyjnego rzemiosła tworzących kulturowe dziedzictwo Karpat.
4. Cele szczegółowe projektu:
5. Wzmocnienie atrakcyjności oferty turystycznej i zachęcenie turystów do odwiedzin pogranicza polsko-ukraińskiego poprzez organizację cyklu transgranicznych wydarzeń kulturalnych jak: koncerty i warsztaty ginących zawodów,
6. Szeroka promocja kulturowego i historycznego dziedzictwa pogranicza polsko-ukraińskiego poprzez kampanię informacyjno-promocyjną oraz utworzenie Mobilnego Punktu Informacji Turystycznej,
7. Wzrost świadomości lokalnej społeczności oraz osób odwiedzających region na temat bogactwa i różnorodności tradycji pogranicza polsko-ukraińskiego oraz potrzeby rozpoczęcia społecznego dialogu koniecznego do stworzenia dobrych stosunków sąsiedzkich i pokonania stereotypów poprzez zorganizowanie Karpackiego Festiwalu FolkArt.

5. W projekcie przewidziane są następujące działania:

1. Organizacja Karpackiego Festiwalu FolkArt.

Organizacja cyklu koncertów i wykładów prezentujących kulturowe dziedzictwo pogranicza polsko-ukraińskiego. Zaplanowano trzy wydarzenia kulturalne, 2 na Podkarpaciu i 1 na Ukrainie.

1. Organizacja cyklu warsztatów ginących zawodów.

Organizacja warsztatów ginących zawodów, takich jak: garncarstwo, zielarstwo, bibułkarstwo, tkactwo, plecionkarstwo, stolarstwo. Warsztaty zostaną przeprowadzone w trakcie Karpackiego Festiwalu FolkArt przez polskich i ukraińskich lokalnych artystów.

1. Kampania promująca kulturowe dziedzictwo pogranicza polsko-ukraińskiego.

Kampania promocyjna będzie się skupiać na kulturowym dziedzictwie pogranicza – tradycjach, zwyczajach, sztuce ludowej, lokalnych artystach oraz ludowych inspiracjach.

1. W ramach działania powstanie:
* mobilny Punkt Informacji Turystycznej, który zostanie wykorzystany do promocji wspólnego dziedzictwa kulturowego pogranicza polsko-ukraińskiego,
* mapa turystyczna.
* 3 krótkie filmy promocyjne.

1. Wartość projektu po stronie Zamawiającego: 43 949,93 €
2. Charakter wydatków:koszty personelu, koszty podróży i zakwaterowania, dostawy, usługi.
3. Zamawiający nie jest podmiotem prawa publicznego w rozumieniu przepisów krajowych oraz wspólnotowych.
4. Językiem projektu jest język angielski.