



ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ ЗА ПАЗАРНА КОНСУЛТАЦИЯ С ПРЕДМЕТ:

„Осъществяване на финансов одит по проект „Осигуряване на съвременни социални жилища за настаняване на уязвими групи от населението на територията на община Лом“ на обект Социални жилища, секция „А“ и секция „Б“ в УПИ – Х „За социални жилища“, кв. 186 по регулационния план на гр. Лом“

I. ВЪВЕДЕНИЕ:

Настоящата спецификация е за представяне на индикативни стойности за осъществяване на финансов одит, по обявяване на пазарна консултация на поръчка с предмет: **„Осъществяване на финансов одит по проект „Осигуряване на съвременни социални жилища за настаняване на уязвими групи от населението на територията на община Лом“ на обект Социални жилища, секция „А“ и секция „Б“ в УПИ – Х „За социални жилища“, кв. 186 по регулационния план на гр. Лом“**, в рамките на проект „Осигуряване на съвременни социални жилища за настаняване на уязвими групи от населението на територията на община Лом“, процедура BG16RFOP001-1.001-039 „Изпълнение на Интегрирани планове за градско възстановяване и развитие 2014-2020“, Приоритетна ос 1 „Устойчиво и интегрирано градско развитие“ на Оперативна програма „Региони в растеж“ 2014-2020.

II. ПРЕДМЕТ НА ЗАДАНИЕТО

Предмет на пазарната консултация е предоставяне на индикативни стойности за **„Осъществяване на финансов одит по проект „Осигуряване на съвременни социални жилища за настаняване на уязвими групи от населението на територията на община Лом“**, като изпълнението обхваща следните дейности:

Дейност I: Проверка от типа на ангажимент за договорени процедури за целия срок на проекта спазвайки изискванията за обхвата на одита и съдържанието на одитния доклад, указани в Инструкция за извършване на ангажименти за договорени процедури във връзка с проекти, финансирани със средства от Оперативна програма „Региони в растеж 2014-2020“.

Дейност II: Изготвяне на доклад за фактически констатации от междинни проверки по ангажимента за договорени процедури (междинен доклад) и доклад за фактически констатации от окончателна проверка по ангажимента за договорени процедури (окончателен доклад), които придружават исканията за плащане.

III. ЦЕЛ НА ЗАДАНИЕТО

Изпълнителят следва да извърши одитна проверка по изпълнение на дейностите и отчитане на разходите по проекта, спазвайки изискванията за обхвата на одита и съдържанието на одитния доклад, указани в Инструкция за извършване на ангажименти за договорени процедури във връзка с проекти, финансирани със средства от Оперативна програма „Региони в растеж 2014-2020“.

IV. МЯСТО ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПОРЪЧКАТА

Теренът предвиден за реализиране на проекта е незастроен, разположен в жилищен район (между ЖК „Зорница и ЖК „Младост“) с изградена достъпна архитектурна среда – УПИ Х 44238.506.9656 „За социални жилища“ в кв.186 по плана на град Лом.



ПРОГНОЗНА СТОЙНОСТ

Максимална прогнозна стойност за изпълнение на услугата „Осъществяване на финансов одит по проект „Осигуряване на съвременни социални жилища за настаняване на уязвими групи от населението на територията на община Лом“ на обект Социални жилища, секция „А“ и секция „Б“ в УПИ – X „За социални жилища“, кв. 186 по регулационния план на гр. Лом“ – 5 000,00 лева без ДДС.

Финансирането ще е от проект „Осигуряване на съвременни социални жилища за настаняване на уязвими групи от населението на територията на община Лом“ процедура на директно предоставяне BG16RFOP001-1.034 „Изпълнение на интегрирани планове за градско възстановяване и развитие 2014-2020 - Лом“, част от процедура BG16RFOP001-1.001-039 „Изпълнение на Интегрирани планове за градско възстановяване и развитие 2014-2020“ Приоритетна ос 1 „Устойчиво и интегрирано градско развитие“ на Оперативна програма „Региони в растеж“ 2014-2020.

СРОК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ

Срокът за изпълнение влиза в сила от датата, на която е подписан двустранно договор за изпълнение, и респективно е обвързан с възложението на изпълнение на дейностите по договора с предмет: „Осъществяване на финансов одит по проект „Осигуряване на съвременни социални жилища за настаняване на уязвими групи от населението на територията на община Лом“ на обект Социални жилища, секция „А“ и секция „Б“ в УПИ – X „За социални жилища“, кв. 186 по регулационния план на гр. Лом“, в рамките на проект „Осигуряване на съвременни социални жилища за настаняване на уязвими групи от населението на територията на община Лом“, процедура BG16RFOP001-1.001-039 „Изпълнение на Интегрирани планове за градско възстановяване и развитие 2014-2020“, Приоритетна ос 1 „Устойчиво и интегрирано градско развитие“ на Оперативна програма „Региони в растеж“ 2014-2020.

Срокът на действие на договора включва времето от подписване на договора до подписване на приемно-предавателен протокол за предаване на одитен доклад за проекта.

В рамките на общия срок за изпълнение на услугата, ИЗПЪЛНИТЕЛЯТ се задължава да осъществява дейностите предмет на поръчката в срок до 25 (двадесет и пет) календарни дни, след писмена заявка и представяне на всички документи от Възложителя, необходими за окомплектоване на одиторската документация.

ТЕХНИЧЕСКИ ИЗИСКВАНИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ДЕЙНОСТИТЕ

Извършването на одита трябва да включва следните конкретни дейности :

- Проверка за установяване на съответствие между отчитането от страна на бенефициента на разходи по дейности, залегнали в одобреното проектно предложение и реда и правилата за отчитане на съответните разходи, определени и описани от Управляващия орган (УО);
- Проверка за съответствие между разходите, заявени от бенефициента за възстановяване и тези, посочени в счетоводните записи, и разходо-оправдателни документи;
- Проследяване ефективното прилагане на националното законодателство и правото на ЕС при изпълнението на дейностите и отчитане на разходите по проекта;
- Проверка за законосъобразност на проведените процедури за избор на изпълнители на дейностите по проекта;



- Проследяване ефективно прилагане от страна на бенефициентите на правилата, разписани от органите, отговорни за управление, наблюдение и контрол на ОП „Региони в растеж“ 2014 -2020 г.;
- Проверка за наличието на всички необходими реквизити в разходооправдателните документи на бенефициента и за съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и приложимите подзаконовни нормативни актове;
- Проверка за проследяване адекватността на одитната пътека, осигурявана от бенефициента и за съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и приложимите подзаконовни нормативни актове;
- Проверка на докладваните нередности;
- Проверка на исканията за плащане по отношение на пълнота, точност и формат, съгласно изискванията на УО.

ВИДОВЕ ДОКЛАДИ

- Междинни/текущи доклади – минимум един междинен одиторски доклад. Избраният изпълнител следва да извършва и проверки при всяко Искане за плащане, по отношение на декларираните разходи – дали са действително извършени, точни и допустими съгласно АДФП, като представя на Възложителя писмени препоръки за отстраняване на установени слабости и/или грешки;
- Окончателен доклад – един брой.