

PROJEKTNİ ZADATAK:

Financijska revizija projekta CROCODILE 3 - Prva Faza

Uvod

Projekt CROCODILE 3 obuhvaća suradnju javne uprave, upravitelja državnih cesta i autocesta i pružatelja usluga o stanju prometa u šest država članica Europske unije iz srednje i istočne Europe (Austrija, Češka, Mađarska, Italija, Slovačka i Hrvatska), radi osiguranja koordiniranog upravljanja i kontrole prometa.

Cilj projekta CROCODILE 3 je ujednačavanje inteligentnih transportnih sustava (ITS) među svim subjektima u cestovnom sektoru korištenjem DATEX II standarda, što će rezultirati visokokvalitetnim uslugama za putnike na jednom od najvažnijih cestovnih koridora u Europi.

Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava potpisali su HAC kao koordinatorski u ime ostalih korisnika i CINEA, a financira se sredstvima iz Instrumenta za povezivanje Europe (CEF).

Ukupna vrijednost projekta je 4.161.600 Eur.

Više o projektu: <https://crocodile3.crocodile2croatia.eu/>

Predmet nabave

Financijska revizija obuhvaća usluge neovisne financijske revizije i izdavanje Potvrda o financijskim izvještajima (Certificate on the financial statements), koje su u skladu s Ugovorom o dodjeli bespovratnih sredstava Hrvatske autoceste obavezne priložiti u sklopu Periodičnog Izvještaja uz Zahtjev za Privremeno Plaćanje (Interim Payment).

Financijska revizija projekta CROCODILE 3 obaviti će se u dvije faze.

Predmet ove nabave je Prva Faza, kojom će biti obuhvaćeni računi HAC-a nastali do 31.12.2022.

Opis usluge

Izvršitelj treba provesti neovisnu financijsku reviziju kojom će se obuhvatiti računi za troškove Hrvatskih autocesta nastalih do 31.12.2022. za projekt CROCODILE 3 u skladu s Ugovorom o dodjeli bespovratnih sredstava, osobito s odrednicama navedenima u Dodatku VII.

Opći model CEF Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava:

https://ec.europa.eu/info/funding-tenders/opportunities/docs/2021-2027/cef/agr-contr/mga_cef_en.pdf

Model kriterija za ovjeru financijskih izvještaja iz članka II.23 CEF Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava:

https://cinea.ec.europa.eu/document/download/298b82ce-6c0e-446c-94e5-26ed52a0d99c_en?filename=ModelTermsReferenceCertificateFinancialStatements%28versionNovember2017%29.docx

Model kriterija za ovjeru na financijskih izvještaja obuhvaća predloške za:

- Kriterije za neovisni izvještaj o činjeničnim iz CEF-a, i
- Neovisni izvještaj o činjeničnim nalazima o troškovima prijavljenima u okviru sporazuma o bespovratnim sredstvima financiranih iz CEF-a uključujući njegov Dodatak.

Potvrde o financijskim izvještajima

Zahtjev za privremeno plaćanje mora biti popraćen potvrdom o financijskim izvještajima i temeljnim računima ("potvrda o financijskim izvještajima").

Tu potvrdu će pripremiti Izvršitelj, ovlašteni revizor i sastavit će ju u skladu s Dodatkom VII. Njome se potvrđuje da su troškovi koji su prijavljeni u privremenom financijskom izvještaju korisnika, njegovih povezanih subjekata ili njegovih provedbenih tijela za kategorije troškova nadoknađenih na temelju stvarnih troškova, točno zabilježeni i prihvatljivi u skladu sa Ugovorom.

U Zahtjevu za privremeno plaćanje HAC mora potvrditi da su u njemu navedeni podaci potpuni, pouzdani i istiniti, da su troškovi iskazani u privremenom financijskom izvještaju stvarni i prihvatljivi u skladu s Ugovorom i da je zahtjev za isplatu potkrijepljen odgovarajućim popratnim dokumentima koji se mogu proizvesti u kontekstu provjera ili revizija opisanih u članku II.27 Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava.

Potvrda o financijskim izvještajima (CFS) izvršitelj treba sastaviti prema predlošku danom u Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava (Data Sheet, točka 4.3).

Potvrda o financijskim izvještajima (CFS) koju će izvršitelj izraditi mora:

- (a) biti izrađene u skladu s Direktivom 2006/43/EC
- (b) provjera se mora provesti u skladu s najvišim profesionalnim standardima i osigurati da su financijski izvještaji u skladu s odredbama Ugovora, te da su prijavljeni troškovi prihvatljivi.

Obuhvat revizije

Predmet revizije su računi za troškove Hrvatskih autocesta nastali do 31.12.2022. u iznosu od 1.098.866,03 Eur.

Projekt se provodi na više lokacije u Hrvatskoj, dokumentacija se nalazi u prostorijama Hrvatskih autocesta, Širolina 4.

Jezik izvještaja je engleski.

Izvršitelj usluge je obvezan izraditi i predati Naručitelju predmet nabave u digitalnom obliku putem elektroničke pošte i u papirnatom obliku u 2 primjerka.

Izvršitelj je obvezan kontinuirano tijekom trajanja ugovora i sve do odobrenja Zahtjeva za Privremeno Plaćanje (Interim Payment), na zahtjev Hrvatskih autocesta d.o.o., biti dostupan za eventualna pojašnjenja Naručitelju i službenicima Europske izvršne agencija za klimu, infrastrukturu i okoliš (CINEA).

Rok izvršenja usluge

Rok za dovršetak je svih usluga i dostavu izvještaja je 28.9.2023.

Procijenjena vrijednost nabave

Procijenjena vrijednost nabave: 6.000,00 Eur bez PDV-a.