

Załącznik Nr 1 do SIWZ

Opis przedmiotu zamówienia**1. Główny kod CPV:**

79212100-4 – Usługi audytu finansowego

2. Opis przedmiotu zamówienia:

2.1. Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie oddzielnie za rok obrotowy 2018 i za rok obrotowy 2019 wraz z wydaniem na piśmie przez niezależnego biegłego rewidenta sprawozdania z badania odrębnie za każdy badany rok obrotowy, na które składają się:

- 2.1.1. Bilans,
- 2.1.2. Rachunek zysków i strat,
- 2.1.3. Zestawienie zmian funduszu,
- 2.1.4. Rachunek przepływów pieniężnych,
- 2.1.5. Informacja dodatkowa.

2.2. W wyniku przeprowadzonego badania Wykonawca sporządzi i przekaze Zamawiającemu:

- 2.2.1. W terminie do 31 maja 2019 r. za rok 2018 i do 31 maja 2020 r. za rok 2019 – sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie – po 4 egzemplarze w wersji papierowej i elektronicznej,
- 2.2.2. W terminie do 28 czerwca 2019 r. za rok 2018 i do 30 czerwca 2020 r. za rok 2018 – list poufny.

2.3. Badanie sprawozdania finansowego Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie za rok 2018 i za rok 2019 zostanie przeprowadzone z uwzględnieniem w szczególności:

- 2.3.1. Przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.),
- 2.3.2. Przepisów ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. 2017 r. poz. 1089, z późn. zm.),
- 2.3.3. Przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077, z późn. zm.) oraz wydanych na jej podstawie aktów wykonawczych,
- 2.3.4. Przepisów ustawy Prawo Wodne z dnia 20 lipca 2017 roku (Dz. U. z 2017 r., poz. 1566, z późn. zm.),
- 2.3.5. Międzynarodowych Standardów Badania,
- 2.3.6. Zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów.

2.4. Badanie sprawozdania finansowego zostanie przeprowadzone w siedzibie Zamawiającego oraz w siedzibach jednostek organizacyjnych Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie. Wykaz jednostek stanowi załącznik do opisu przedmiotu Zamówienia.

Wykonawca przeprowadzi badanie sprawozdania finansowego na tak dobranych próbkach ksiąg i dowodów księgowych, aby dokumentacja stanowiła wystarczającą podstawę do sporządzenia sprawozdania z badania a tym samym sformułowania opinii o badanym sprawozdaniu finansowym organizacyjnych Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie.

W razie wydania sprawozdania z badania z opinią zawierającą zastrzeżenia, co do prawidłowości lub rzetelności sprawozdania finansowego Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie za dany rok obrotowy, wydania o nim opinii

negatywnej lub odmowy wydania opinii, Wykonawca przekaże Zamawiającemu niezwłocznie stosowne pisemne uzasadnienie ich przyczyn.

3. Czas trwania zamówienia:

Data rozpoczęcia: dzień podpisania umowy

Data zakończenia: 30 czerwca 2020 r.

4. Miejsce wykonania:

W siedzibie Zamawiającego oraz w siedzibach jednostek organizacyjnych Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie. Wykaz jednostek stanowi załącznik do opisu przedmiotu Zamówienia.

Załącznik do opisu przedmiotu zamówienia

Wykaz jednostek organizacyjnych PGW WP

RZGW w Białymstoku ul. Branickiego 17A 15-085 Białystok	ul. Łużycka 1A 89-600 Chojnice	25-561 Kielce
Zarząd Zlewni w Augustowie ul. 29 listopada 5 16-300 Augustów	Zarząd Zlewni w Elblągu ul. Junaków 3 82-300 Elbląg	Zarząd Zlewni w Krakowie ul. Marszałka J. Piłsudskiego 22 31-109 Kraków
Zarząd Zlewni w Białymstoku ul. Handlowa 6 15-399 Białystok	Zarząd Zlewni w Gdańsku ul. Sucha 12 Gdańsk 80-531	Zarząd Zlewni w Nowym Sączu ul. Naściszowska 31 33-300 Nowy Sącz
Zarząd Zlewni w Giżycku ul. Wodna 4 11-500 Giżycko	Zarząd Zlewni w Tczewie ul. 30 Stycznia 50 83-110 Tczew	Zarząd Zlewni w Sandomierzu ul. Długosza 4a 27-600 Sandomierz
Zarząd Zlewni w Olsztynie ul. Partyzantów 24 10-526 Olsztyn	Zarząd Zlewni w Toruniu ul. Ks. Jerzego Popiełuszki 3 87-100 Toruń	Zarząd Zlewni w Żywcu ul. Bracka 30 34-300 Żywiec
Zarząd Zlewni w Ostrołęce ul. Poznańska 19 07-409 Ostrołęka	RZGW w Gliwicach ul. Sienkiewicza 2 44-100 Gliwice	RZGW w Lublinie ul. Karłowicza 4 20-027 Lublin
RZGW w Bydgoszczy Al. A. Mickiewicza 15 85-071 Bydgoszcz	Zarząd Zlewni w Gliwicach ul. Robotnicza 2 44-100 Gliwice	Zarząd Zlewni w Białej Podlaskiej ul. Łomaska 2 21-500 Biała Podlaska
Zarząd Zlewni w Inowrocławiu ul. Królowej Jadwigi 20 88-100 Inowrocław	Zarząd Zlewni w Katowicach ul. Sokolska 65 40-087 Katowice	Zarząd Zlewni w Sokołowie Podlaskim ul. Repkowska 49 08-300 Sokołów Podlaski
Zarząd Zlewni w Pile ul. Motylewska 7 64-920 Piła	Zarząd Zlewni w Opolu ul. Odrowążów 2 45-089 Opole	Zarząd Zlewni w Zamościu ul. Partyzantów 94 22-400 Zamość
RZGW w Gdańsku ul. Rogaczewskiego 9/19 80-804 Gdańsk	RZGW w Krakowie ul. Marszałka J. Piłsudskiego 22 31-109 Kraków	RZGW w Poznaniu ul. Chlebowa 4/8 61-003 Poznań
Zarząd Zlewni w Chojnicach	Zarząd Zlewni w Kielcach ul. Witosa 86	Zarząd Zlewni w Gorzowie Wielkopolskim

ul. Myśluborska 52 66-400 Gorzów Wielkopolski	72-300 Gryfice	RZGW we Wrocławiu ul. Norwida 34 50-950 Wrocław
Zarząd Zlewni w Kaliszu ul. Kolegialna 4 62-800 Kalisz	Zarząd Zlewni w Koszalinie ul. Gnieźnińska 7 75-736 Koszalin	Zarząd Zlewni w Legnicy ul. Macieja Rataja 32 59-220 Legnica
Zarząd Zlewni w Kole ul. Prusa 3 62-600 Koło	Zarząd Zlewni w Stargardzie ul. Gdańska 4 73-110 Stargard	Zarząd Zlewni w Lesznie ul. Chociszewskiego 12 64-100 Leszno
Zarząd Zlewni w Poznaniu ul. Szewska 1 61-760 Poznań	Zarząd Zlewni w Szczecinie ul. T. Firlika 19 71-637 Szczecin	Zarząd Zlewni w Lwówku Śląskim Jaśkiewiczza 24 59-600 Lwówek Śląski
Zarząd Zlewni w Sieradzu Plac Wojewódzki 1 98-200 Sieradz	RZGW w Warszawie ul. Zarzecze 13B 03-194 Warszawa	Zarząd Zlewni w Nysie ul. Krakowska 49 48-385 Otmuchów tel.: +48 (77) 431 51 72
RZGW w Rzeszowie ul. Hetmańska 9 35-959 Rzeszów	Zarząd Zlewni w Ciechanowie ul. Powstańców Warszawskich 11 06-400 Ciechanów	Zarząd Zlewni we Wrocławiu ul. Wybrzeże Wyspiańskiego 39 50-370 Wrocław
Zarząd Zlewni w Krośnie ul. Bieszczadzka 5 38-400 Krosno	Zarząd Zlewni w Dębem Dębe	Zarząd Zlewni w Zgorzelcu ul. Słowackiego 9E 59-900 Zgorzelec
Zarząd Zlewni w Jaśle ul. Modrzejewskiego 18 38-200 Jasło	Zarząd Zlewni w Łowiczu ul. Nowa 5 99-400 Łowicz	Zarząd Zlewni w Zielonej Górze ul. Ptasia 2B 65-514 Zielona Góra tel.: +48 (68) 452 76 00
Zarząd Zlewni w Przemysłu ul. Wybrzeże Ojca Św. Jana Pawła II 6 37-700 Przemysł	Zarząd Zlewni w Piotrkowie Trybunalskim ul. Młynarska 2	
Zarząd Zlewni w Stalowej Woli ul. Jagiellońska 17 37-464 Stalowa Wola	Zarząd Zlewni w Radomiu ul. Wernera 4A 26-600 Radom	
RZGW w Szczecinie ul. Tama Pomorzańska 13A 70-030 Szczecin	Zarząd Zlewni w Warszawie ul. Elektronowa 2 03-219 Warszawa	
Zarząd Zlewni w Gryficach ul. Niepodległości 15	Zarząd Zlewni we Włocławku ul. Okrzei 74A	