

Declaração de Conformidade do Revisor Oficial de Contas

À Secretaria-Geral do Ambiente do
Ministério do Ambiente e da Ação Climática (SGMAAC)

Introdução

1. Para efeitos do disposto no ‘Guia para os Candidatos ao Financiamento de Projetos de Ambiente, sobre Alterações Climáticas e Economia de Baixo Carbono’ de procedimentos relativos a pagamentos aos beneficiários no âmbito do Programa Ambiente, Alterações Climáticas e Economia de Baixo Carbono aplicável, procedemos à verificação da documentação de suporte ao Mapa de Despesas, na quantia de 254.798,30 euros, apresentada pelo Promotor Quaternaire Portugal - Consultoria para o Desenvolvimento, S.A., NIF 502503661, no âmbito do projeto Reservas da Biosfera: territórios sustentáveis, comunidades resilientes, com a referência 09_CALL#3, financiado pelo European Economic Area (EEA) Financial Mechanism 2014-2021, através do programa “Environment, Climate Change and Low Carbon Economy Programme.
2. O referido Mapa de Despesas suporta o pedido de pagamento número 6 de financiamento (quinto pedido de pagamento quadrimestral) a apresentar pelo Promotor à SGMAAC a partir desta data.

Responsabilidades

3. É da responsabilidade do Promotor a preparação e apresentação do Mapa de Despesas que satisfaçam os requisitos exigidos para a concessão do financiamento, bem como o cumprimento de outras obrigações legais e contratuais inerentes ao mesmo.
4. A nossa responsabilidade consiste em verificar:
 - a. O referido Mapa de Despesas;
 - b. a razoabilidade das Despesas;
 - c. a existência de contabilidade atualizada e organizada de acordo com o sistema contabilístico nacional; e
 - d. que as datas de faturas e recibos, ou documentos equivalentes, se compreendem dentro do período temporal admissível à elegibilidade do financiamento; e
 - e. que foram cumpridos os normativos aplicáveis em matéria de contratação pública.

5. Não é da nossa responsabilidade a confirmação da existência física dos investimentos realizados, nem a verificação do cumprimento de outras obrigações legais ou contratuais por parte do Promotor.

Âmbito

6. O trabalho a que procedemos foi efetuado de acordo com as Instruções para a Validação de Pedidos de Pagamento, as quais exigem que se confirme:
- a. a legalidade dos documentos de suporte registados no Mapa de Despesas;
 - b. a conformidade das despesas realizadas com as previstas no projeto e nas alterações aprovadas e a sua elegibilidade atenta à data da sua realização;
 - c. o cumprimento integral dos procedimentos de pagamento, a adequação da respetiva data e a validade dos documentos de pagamento;
 - d. a adequada contabilização de tais despesas e do financiamento de acordo com o sistema contabilístico aplicável.

Declaração

7. Com base no exame efetuado, verificámos que o Mapa de Despesas satisfaz os requisitos exigidos e que as despesas e os financiamentos se encontram contabilizados em conformidade com os princípios contabilísticos geralmente aceites.

Porto, 28 de julho de 2022

Luis Miguel Damas & Associados – SROC, Lda.
representada por:



Luis Miguel Damas
(ROC n.º 1326 / CMVM n.º 20160936)