



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



**GMINA
KURZĘTNIK**

ZAPROSZENIE

Gmina Kurzętnik

woj. warmińsko-mazurskie

13-306 Kurzętnik, ul. Grunwaldzka 39

tel. 056 4740515, fax. 056 4748284

**zaprasza do postępowania w celu udzielenia zamówienia publicznego
znak: IRG.271.22.2020 w trybie: rozpoznanie cenowe**

pn.:

**Wykonanie audytu zewnętrznego na zakończenie trwałości projektu
współfinansowanego ze środków RPO Warmia i Mazury na lata 2007-2013,
pn.: "Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w
Brzoziu Lubawskim"**

kod CPV – 79212000-3 usługi audytu

Procedura udzielenia zamówienia publicznego poniżej kwoty 30.000 euro /art.4 pkt 8) ustawy Pzp/ zgodnie z § 6 Zarządzenia Nr 97/2019 Wójta Gminy Kurzętnik z dnia 24.10.2019 r.

Uprawniony do kontaktów z oferentami jest:

- 1) Anna Karbowska (pokój nr 5) Urząd Gminy Kurzętnik ul. Grunwaldzka 39 tel. (0-56) 4748289 e-mail: anna.karbowska@kurzetnik.pl, od której można uzyskać dodatkowych informacji.

Opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest wykonanie audytu zewnętrznego na zakończenie trwałości projektu pn.: "Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Brzoziu Lubawskim". Zadanie dofinansowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013. Oś priorytetowa 6 „Środowisko przyrodnicze” działanie 6.2 „Ochrona środowiska przed zanieczyszczeniami i zniszczeniami”, poddziałanie 6.2. „Bezpieczeństwo ekologiczne”

koszt całkowity: 681 026.03 zł

dofinansowanie: 544 820.82 zł

Przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu "Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Brzoziu Lubawskim" zaleca się aby oferent zdobył wszelkie informacje, które mogą być konieczne do przygotowania oferty. Audyt powinien obejmować przede wszystkim analizę dokumentacji oraz stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do procedur akceptacji wydatków kwalifikowanych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania, sprawozdawczości z projektu ze szczególnym uwzględnieniem osiągnięcia złożonych celów i realizacji postanowień umowy o dofinansowaniu.

Termin wykonania zamówienia

1. Termin rozpoczęcia realizacji przedmiotu zamówienia – od podpisania umowy do 31.03.2020 r.

Kwalifikacje wykonawcy audytu zewnętrznego



- 1) O udzielenie zlecenia mogą się ubiegać wykonawcy, którzy posiadają niezbędne kwalifikacje i doświadczenie lub/i dysponują osobami zdolnymi do wykonania zlecenia.
- 2) Przez wykonawców o odpowiednich kwalifikacjach i doświadczeniu należy rozumieć podmioty posiadające:
 - a) udokumentowane kwalifikacje do realizacji zadań o podobnym charakterze;
 - b) udokumentowane doświadczenie z wykonania, co najmniej dwóch audytów zewnętrznych, w którym
 - podejmowane były działania o podobnym charakterze,
 - badano prawidłowości wykorzystania środków publicznych pochodzących z Unii Europejskiej
- 3) Wykonawca ubiegający się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego zobligowany jest do złożenia:
 - a) wykazu wykonanych audytów projektów wraz z terminem ich wykonania;
 - b) wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia;
 - c) potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego.
- 4) Powyższe dokumenty powinny dotyczyć zarówno kwalifikacji i doświadczenia osób, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizacji zlecenia, jak również podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia.
- 5) Audyt przeprowadzać mogą podmioty, które m.in.
 - a) uprawnione są do badania sprawozdań finansowych na mocy ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1000, 1948)
 - b) posiadają kwalifikacje zawodowe do przeprowadzania audytu wewnętrznego zgodnie z ustawą z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649, 2020),
 - c) w latach 2003-2006 zdali przed komisją powołaną w Ministerstwie Finansów egzamin pozwalający na wykonywanie zawodu audytora wewnętrznego, oraz:
 - posiadają pełną zdolność do czynności prawnych i korzystają z pełni praw publicznych,
 - nie były karane za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe.
- 6) Mając na uwadze poprawność i kompleksowość audytu zalecane jest, aby jednym z członków zespołu audytowego była osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.

Bezstronność i niezależność wykonawcy audytu zewnętrznego

- 1) Wykonawca audytu zewnętrznego oraz osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu muszą spełniać wymóg bezstronności i niezależności od badanego Beneficjenta. Pisemne oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności, będące załącznikiem do niniejszego zapytania, składa zarówno wykonawca audytu zewnętrznego jak i osoby przeprowadzające audyt.
- 2) Niniejsze oświadczenia stanowią również załączniki do umowy podpisywanej pomiędzy Beneficjentem a wykonawcą audytu zewnętrznego.
- 3) Bezstronność i niezależność nie jest zachowana, jeżeli wykonawca audytu zewnętrznego (dotyczy również osób uczestniczących w przeprowadzaniu audytu):
 - a) posiada udziały, akcje lub inne tytuły własności w jednostce pełniącej rolę Beneficjenta RPO WiM lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której ma wykonać usługę dotyczącą audytu zewnętrznego projektu,

- b) jest lub był w ciągu ostatnich 3 lat przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem Beneficjenta albo jednostki z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
- c) w ciągu ostatnich 3 lat uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu zewnętrznego,
- d) osiągnął, chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat, co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz Beneficjenta, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych – nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt,
- e) jest małżonkiem, krewnym lub powinowatym w linii prostej do drugiego stopnia lub jest związany z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych Beneficjenta albo zatrudnia przy prowadzeniu audytu takie osoby,
- f) jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, weryfikację i zarządzanie przedmiotowym projektem,
- g) pozostaje lub w ciągu ostatnich 3 lat pozostawał w stosunku pracy lub zlecenia z przynajmniej jedną z wymienionych instytucji zaangażowanych we wdrażanie RPO WiM tj.: IZ, IP, IP II,
- h) jest ekspertem umieszczonym w Bazie ekspertów RPO WiM,
- i) z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności.
- 4) Osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego powinny spełniać wymóg bezstronności i niezależności w stosunku do wszystkich wymienionych instytucji tj.: IZ, IP, IP II.
- Poprzez spełnienie warunku bezstronności i niezależności rozumie się przede wszystkim nie pozostawanie w stosunku pracy lub zlecenia z przynajmniej jedną z wymienionych instytucji tj.: IZ, IP, IP II osób wykonujących audyt zewnętrzny.

Audyt należy wykonać zgodnie z wytycznymi dotyczącymi standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach RPO WiM 2007-2013 dostępnych na stronie internetowej:

http://rpo.07-13.warmia.mazury.pl/index.php?page=dzial&dzial_id=376

Kryteria oceny ofert

Wybór oferty zostanie dokonany na podstawie niżej przedstawionego kryterium oceny (nazwa kryterium, waga, sposób punktowania):

- kryterium oceny cena ogólna ,
- waga kryterium 100%,
- zastosowane wzory do obliczenia punktowego.

Nazwa kryterium: cena ogólna

Wzór $C_n:C_b \cdot 100$

C_n – cena oferty najniższej

C_b – cena oferty badanej

Cena oferty winna zawierać wszelkie koszty jakie poniesie wykonawca przy realizacji zamówienia.

Wykonawca zobowiązany jest do podania całkowitej ceny zamówienia, wyliczonej do dwóch miejsc po przecinku, wyrażonej cyfrowo i słownie w złotych polskich i w takiej walucie będzie prowadzone rozliczenie pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Złożona oferta powinna zawierać:

1. Nazwę i adres oferenta
2. Opis dotyczący kwalifikacji i doświadczenia, w tym:
 - a) wykaz wykonanych audytów, zadań lub projektów finansowanych z Funduszy Strukturalnych. Zamawiający wymaga wykazania się minimum dwoma audytami – **załącznik nr 2**
 - b) wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia – **załącznik nr 3**
 - c) potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego.Powyższe dokumenty powinny dotyczyć zarówno kwalifikacji i doświadczenia osób, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zlecenia, jak również podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia.
3. Oświadczenia o bezstronności i niezależności, podpisane przez osoby o których mowa w punkcie 2 podpunkt b, wypełnione na druku dołączonym do niniejszego zapytania – **załącznik nr 1**
4. Wartość oferty (netto oraz brutto),
5. Termin ważności oferty.

Termin składania ofert – przygotowane oferty na przesłanych drukach można składać na adres Urząd Gminy Kurzętnik ul. Grunwaldzka 39, 13-306 Kurzętnik, nie później niż do dnia 09.03.2020 r. do godz. 14³⁰ lub osobiście w pokoju nr 6 - (punkt obsługi interesanta w Urzędzie Gminy Kurzętnik) oraz e-mail: beata.malek@kurzetnik.pl

Termin otwarcia ofert - 09.03.2020 r. do godz. 15⁰⁰ w pokoju nr 3

Załączniki:

1. Załącznik nr 1 – Oświadczenie o bezstronności i niezależności.
2. Załącznik nr 2 – Wykaz wykonywanych audytów
3. Załącznik nr 3 – Wykaz osób uczestniczących w wykonaniu audytu
4. Załącznik nr 4 – Wzór umowy
5. Załącznik nr 5 - Formularz oferty

Kurzętnik, dnia 04.03.2020 r.

Zastępca Wójta
Adam Zapalowski