

Zapytanie ofertowe na przeprowadzenie audytu projektu PFRON

ZAPYTANIE OFERTOWE z dnia 03.01.2024 r. na przeprowadzenie **audytu zewnętrznego** projektu „Telewizja GlusiTV” w ramach Konkurs 1/2021 pn. „Sięgamy po sukces” współfinansowanego ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z siedzibą w Warszawie Al. Jana Pawła II nr 13, zwanym dalej „PFRON”.

Zamawiający:

Centrum Edukacji i Wsparcia „RES-GEST”
ul. Jana III Sobieskiego 6, 35-002 Rzeszów
NIP: 813-17-37-805
E-mail: res-gest@wp.pl

Opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest:

Usługa przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektu „**Telewizja GlusiTV**”, współfinansowanego ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z siedzibą w Warszawie Al. Jana Pawła II nr 13, zwanym dalej „PFRON”

Numer umowy o dofinansowanie: ZZO/000231/09/D z dnia 10 maja 2022 r

Okres realizacji projektu: 01.04.2022 r. – 31.03.2024 r. o łącznej wartości 1 027 730,96 zł, w tym środki PFRON: 823 322,91 zł

Okres, który ma zostać objęty audytem:

01.04.2022 r. – 31.03.2023 r. o wartości 499 992,48 zł, w tym środki PFRON: 401 132,13 zł oraz

01.04.2023 r. – 31.03.2024 r. o wartości 527 738,48 zł, w tym środki PFRON: 422 190,78 zł

Projekt realizowany w ramach konkursu: Sięgamy po sukces (konkurs 1/2021)

I. Wytyczne i zakres pracy audytu dotyczące audytu zewnętrznego

W celu zapoznania się z wytycznymi dotyczącymi przygotowania raportu/sprawozdania, należy skorzystać z oficjalnych wytycznych przeprowadzenia audytu zewnętrznego mieszczącego się w niżej podanych linkach.

- [Sięgamy po sukces \(konkurs1/2021\)](#)

II. Raport/sprawozdanie audytu zewnętrznego

Po przeprowadzeniu audytu zewnętrznego, audytor zobowiązany jest do przygotowania raportu/sprawozdania z audytu. Jednostka audytowana ma prawo do odniesienia się do raportu/sprawozdania.

Raport/sprawozdanie z audytu zewnętrznego powinien zawierać w szczególności następujące elementy:

1. datę sporządzenia raportu/sprawozdania,
2. nazwę i adres podmiotu realizującego zadanie/projekt,
3. nazwę podmiotu przeprowadzającego audyt zewnętrzny,
4. nazwę audytowanego zadania/projektu, numer i datę umowy, która dotyczy audytowanego zadania/projektu,
5. całkowitą wartość zadania/projektu w tym całkowitą wartość kosztów kwalifikowalnych, kwotę dofinansowania,
6. termin realizacji zadania/projektu oraz zwięzły opis audytowanego zadania/projektu,
7. imiona i nazwiska audytorów uczestniczących w audycie oraz numer imiennego upoważnienia do przeprowadzenia audytu zewnętrznego,
8. termin przeprowadzenia audytu zewnętrznego,
9. okres objęty audytem zewnętrznym,
10. cel audytu zewnętrznego,
11. zakres przedmiotowy audytu zewnętrznego, w tym dokumenty (rodzaj, numer, itp.), które zostały poddane badaniu,
12. podjęte działania i zastosowane techniki audytu zewnętrznego,
13. informacja czy badanie audytowe zostało przeprowadzone na podstawie wszystkich dokumentów, czy też na próbie dokumentów oraz informacja o sposobie doboru próby do zadania audytowego,
14. ustalenia stanu faktycznego,
15. wskazanie stwierdzonych problemów w trakcie realizacji zadania/projektu wraz ze wskazaniem ich wagi,
16. określenie oraz analiza przyczyn i skutków uchybień,
17. uwagi i wnioski w sprawie usunięcia stwierdzonych uchybień, ewentualne rekomendacje,
18. podpisy audytorów sporządzających raport/sprawozdanie.

Wszystkie strony raportu/sprawozdania z przeprowadzonego audytu powinny być ponumerowane i parafowane przez audytora zewnętrznego.

III. Wybór audytora:

Wykonawca zobowiązany jest do przekazania wraz z ofertą dokumentów potwierdzających kwalifikacje i doświadczenie niezbędne do realizacji usługi.

Przez podmioty/osoby posiadające odpowiednie umiejętności w/w zakresie rozumie się:

1. dysponujące osobami o udokumentowanych kwalifikacjach,
2. posiadające udokumentowane doświadczenie w zakresie audytowania zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych (przynajmniej 3 zadania/projekty),
3. posiadające udokumentowane doświadczenie związane z badaniem prawidłowości wykorzystania środków publicznych,
4. posiadające udokumentowane doświadczenie w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego i/lub audytu wewnętrznego.
5. skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny zadania/projektu powinien być co najmniej dwuosobowy. W skład zespołu powinna wchodzić co najmniej jedna osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.

Podmiot ubiegający się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego zadania/projektu zobligowany jest do złożenia:

1. wykazu wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania,

2. wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia,
3. potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego.

Informacje na temat posiadanego doświadczenia powinny dotyczyć doświadczenia osób, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zlecenia. Bezstronność i niezależność nie jest zachowana, jeżeli osoba lub podmiot przeprowadzający audyt, w szczególności:

- posiada udziały, akcje lub inne tytuły własności w jednostce pełniącej rolę beneficjenta lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej lub współzależnej;
- jest lub był w ostatnich 3 latach przedstawicielem prawnym (np.: pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych, bądź zarządzających lub pracownikiem jednostki stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej;
- w ostatnich 3 latach uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu;
- osiągnął chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz danej jednostki, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych (nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt);
- 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 jednostki albo zatrudniona przy prowadzeniu audytu takie osoby;
- jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie projektem, który z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności;
- poprzez spełnienie warunku bezstronności i niezależności rozumie się przede wszystkim niepozostawanie w stosunku pracy z wyżej wymienionymi instytucjami oraz wykonujących audyt.

Oświadczenie odnośnie bezstronności audytora powinno stanowić integralną część oferty składanej dokumentacji z wyboru audytora.

https://www.pfron.org.pl/fileadmin/Zadania_zlecane/Pokonamy_bariery/zal_1-Wytyczne_dotyczace_audytu_zewnetrznego.doc?utm_campaign=pfron&utm_source=df&utm_medium=download

IV. Opis sposobu przygotowania ofert:

1. Oferta powinna być podpisana przez osobę (osoby) upoważnione do wystąpienia w imieniu Wykonawcy
2. Każdy wykonawca może złożyć jedną ofertę
3. Ofertę należy złożyć w języku polskim, powinna być opatrzona pieczętką firmową, posiadać datę sporządzenia, zawierać adres lub siedzibę oferenta, numer telefonu, numer NIP,
4. Treść oferty musi odpowiadać treści zapytania ofertowego; nie dopuszcza się składania ofert częściowych
5. Złożenie oferty niezgodnej z obowiązującym prawem lub zapytaniem ofertowym, spowoduje odrzucenie oferty,
6. Oferta powinna być przedstawiona na własnym druku,

7. W ofercie winna być podana cena brutto za przeprowadzenie audytu
8. Do oferty należy dołączyć niezbędne załączniki

V. Sposób obliczenia ceny:

Oferent wycenia usługę:

1. Projekt „Telewizja GlusiTV” – kwota bruttozł.

Wartość brutto podana w PLN wraz z podatkiem VAT za cały przedmiot zamówienia opisany w pkt. I.

VI. Termin realizacji zamówienia

Usługę należy wykonać w terminie od dnia zawarcia umowy z Zamawiającym do 20 kwietnia 2024 r.

Proponowany termin przeprowadzenia audytu – od 15 marca do 25 marca 2024 roku.

VII. Sposób i termin złożenia oferty:

Ofertę wraz ze wszystkimi załącznikami należy przesać na adres mailowy: res-gest@wp.pl w terminie **do dnia 19.02.2023 do godziny 23:59** (skany prawidłowo podpisane i opieczątowane).

Otwarcie ofert nastąpi 20.02.2024 r.

Oferty złożone po terminie składania ofert podanych powyżej nie będą brane pod uwagę przy wyborze oferty najkorzystniejszej.

VIII. Kryteria oceny ofert:

Cena oferty brutto w PLN – max 80 %. Doświadczenie – max 20 %.

Każda z ofert otrzyma liczbę punktów jaka wynika ze wzoru:

Liczba pkt. = cena + doświadczenie

Cena – 80% - oferent/wykonawca, który poda najniższą cenę otrzyma 80 pkt. Natomiast pozostałe oferty proporcjonalnie na podstawie wzoru: cena najniższej oferty / cena badanej oferty x 80.

Wszystkie obliczenia będą dokonywane z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

Zasady oceny wg kryterium doświadczenie

Współpraca z organizacjami działającymi na rzecz osób z niepełnosprawnością – 20 pkt.

Wykonawca, który złoży najkorzystniejszą ofertę zostanie zawiadomiony o wynikach postępowania w formie elektronicznej na adres e-mail wskazany w ofercie.

Zamawiający zastrzega sobie prawo do:

1. Negocjacji z Wykonawcą, gdy zostanie złożona jedna oferta, która będzie odbiegać od założeń budżetowych projektu,
2. Jeżeli nie będzie można dokonać wyboru oferty najkorzystniejszej ze względu na to, że dwie lub więcej ofert uzyska tyle samo punktów Zamawiający przeprowadzi negocjacje z Wykonawcami,

3. Po wyborze Wykonawcy, podjęcie rozmów w celu odpowiedniego uszczegółowienia warunków realizacji zamówienia,
4. Unieważnienia niniejszego zapytania bez podania przyczyny,

IX. Pozostałe informacje:

1. Wykonawcy nie przysługują żadne środki odwoławcze. Postępowanie nie jest prowadzone na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759, z późn. zm.)
2. Zamawiający powiadomi wszystkich wykonawców, którzy złożą oferty o wynikach postępowania.
3. Nie dopuszcza się możliwości składania ofert częściowych.

Zapytanie ofertowe zostanie umieszczone w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej pod adresem www.resgest.pl

X. Załączniki do zapytania ofertowego:

1. Formularz ofertowy dane wykonawcy
2. Oświadczenie o bezstronności i niezależności
3. Wykaz osób wykonujących zamówienie
4. Wykaz usług
5. Umowa na przeprowadzenie audytu zewnętrznego – wzór