

## ZAPYTANIE OFERTOWE

z dnia 10.03.2016 roku

na przeprowadzenie audytów zewnętrznych projektów współfinansowanych ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z siedzibą w Warszawie AL. Jana Pawła II nr 13, zwanym dalej „PFRON”

**Zamawiający:** Stowarzyszenie Centrum Wolontariatu NADZIEJA

**Adres zamawiającego:** ul. Podrzeczna 4, 99-400 Łowicz,

**Telefon:** tel. +48 46 830 03 63,

**e-mail:** nadzieja.lowicz@gmail.com lub krzysztofblaszczyk@gmail.com

### I. Opis przedmiotu zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest usługa przeprowadzenia audytu zewnętrznego dwóch następujących projektów:

1. **„Żyj pełną pierśią - rehabilitacja osób niepełnosprawnych”** 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/000039/05/D.

**Okres realizacji projektu:** 01.04.2013- 31.03.2016.

Projekt jest realizowany łącznie dla 46 osób z niepełnosprawnością.

**Audytowi podlega okres rozliczenia finansowego na kwotę:** 260.834,00 zł, od 01.04.2015 –31.03.2016,

**Okres, który ma zostać objęty audytem:** od 01-04-2015 do dnia audytu, termin przeprowadzenia audytu – w terminie do 25 marca 2016 roku.

2. **„Nadzieja 2 - kontynuacja projektu realizowanego w latach 2010-2013”** 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/000056/05/D

**Okres realizacji projektu:** 01.04.2013- 31.03.2016.

Projekt jest realizowany łącznie dla 46 osób z niepełnosprawnością.

**Audytowi podlega okres rozliczenia finansowego na kwotę:** 287.492,00 zł, od 01.04.2015 –31.03.2016,

**Okres, który ma zostać objęty audytem:** od 01-04-2015 do dnia audytu, termin przeprowadzenia audytu – w terminie do 25 marca 2016 roku.

1. Audytor dokonuje oceny dokumentów finansowych i rzeczowych w odniesieniu do działań zrealizowanych przez Wnioskodawcę. Ocenie audytora podlega zgodność realizacji zadania/projektu z jego założeniami określonymi we wniosku oraz w umowie. Podczas audytu badana jest wiarygodność danych, zarówno liczbowych jak i opisowych, zawartych w przedstawionych przez Wnioskodawcę dokumentach związanych z realizowanym zadaniem/projektem.
2. W ramach audytu badane jest w szczególności czy:
  - a. księgi rachunkowe – w części dotyczącej ewidencji zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją zadania/projektu,
  - b. dowody księgowo, stanowiące podstawę dokonania zapisów w księgach rachunkowych,
  - c. zestawienia sporządzone na podstawie dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów (faktur VAT i/lub innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej) przedkładane przez Wnioskodawcę do rozliczenia przyznanego dofinansowania,

Wytyczne dotyczące audytu zewnętrznego zadań/projektów finansowanych w części lub w całości ze środków PFRON w ramach ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych znajdują się na stronie: <https://www.pfron.org.pl/pl/zadania-zlecane-konkurs>

## **II. 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 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.

Ponadto w procesie wyłaniania audytora zewnętrznego będą brane pod uwagę m.in. takie kryteria jak:

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. Warunkiem ubiegania się o przeprowadzenie audytu powinno być wykazanie przez oferenta obrotów w roku obrotowym poprzedzającym rok, w którym realizowany jest audyt zewnętrzny w wysokości co najmniej trzykrotności ceny oferowanej za usługę przeprowadzenia audytu projektu oraz spełnienie warunku bezstronności i niezależności w stosunku do badanego Beneficjenta.

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 zatrudniana 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 nie pozostawanie w stosunku pracy z wyżej wymienionymi instytucjami oraz wykonujących audyt.

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

### **III. Sposób obliczenia ceny:**

Oferent wycenia usługę dla każdego projektu oddzielnie:

1. projekt „**Żyj pełną piersią – rehabilitacja osób niepełnosprawnych**” – kwota ..... zł.
2. projekt „**Nadzieja 2 – kontynuacja projektu realizowanego w latach 2010 - 2013**” - kwota ..... zł.

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

#### **IV. Inne istotne elementy związane z realizacją zamówienia:**

- a) rozliczenia między zamawiającym a wykonawcą prowadzone będą wyłącznie w PLN.
- b) Wykonawca zobowiązany jest do przekazania wraz z ofertą aktualnego (3 miesiące) zaświadczenia o wpisie z ewidencji działalności gospodarczej lub z KRS.
- c) Wymagany termin zawarcia umowy na wykonanie usługi do 16.03.2016 roku.
- d) Wymagany termin przeprowadzenia audytu projektu „**Żyj pełną piersią – rehabilitacja osób niepełnosprawnych**” do 25.03.2016 roku.
- e) Wymagany termin dostarczenia raportu do projektu „**Żyj pełną piersią – rehabilitacja osób niepełnosprawnych**” zawierającego opinię do 28.03.2016 roku.
- f) Wymagany termin przeprowadzenia audytu projektu „**Nadzieja 2 – kontynuacja projektu realizowanego w latach 2010-2013**” do 25.03.2016 roku.
- g) Wymagany termin dostarczenia raportu do projektu „**Nadzieja 2 – kontynuacja projektu realizowanego w latach 2010-2013**” zawierającego opinię do 28.03.2016 roku.

#### **Termin złożenia oferty:**

Ofertę należy przesłać na adres mailowy: nadzieja.lowicz@gmail.com w terminie do dnia 14.03.2016 roku do godziny 13:00 oraz w formie pisemnej wraz z niezbędnymi załącznikami w terminie do dnia 16.03.2016 r. do godz.13.00 (liczy się data wpływu do siedziby) w siedzibie Stowarzyszenia Centrum Wolontariatu NADZIEJA

**Adres zamawiającego:** ul. Podrzeczna 4, 99-400 Łowicz, Telefon:+48 46 830 03 63

**V. Tryb postępowania:** zapytanie cenowe zgodnie z zasadą konkurencyjności.

**VI. Kryteria oceny ofert:** cena -100%.

#### **VII. Pozostałe informacje:**

- a) 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.)
- b) Zamawiający zastrzega sobie prawo do unieważnienia postępowania w przypadku, gdy ocena najkorzystniejszej oferty przekroczy kwotę zaplanowaną w budżecie projektu na realizację powyższego działania.
- c) Zamawiający powiadomi wszystkich wykonawców, którzy złożą oferty o wynikach postępowania.
- d) Nie dopuszcza się możliwości składania ofert częściowych.

Zapytanie ofertowe zostanie umieszczone w siedzibie Zamawiającego na tablicy ogłoszeń oraz na stronie internetowej pod adresem <http://nadzieja-lowicz.pl/zadania-publiczne/>

Osoba do kontaktu Krzysztof Błaszczyk, Telefon: +48 696 80 30 50