



Frombork, 09.12.2019r.

FP.271.1.18.2019

ZAPROSZENIE DO SKŁADANIA OFERT

na przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu pn. „Rekultywacja składowiska odpadów we Fromborku” przed zakończeniem okresu trwałości projektu

Zamówienie publiczne o wartości szacunkowej nie przekraczającej kwoty 30.000 euro.

Do postępowania prowadzonego w trybie zapytania ofertowego nie mają zastosowania przepisy ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. „Prawo zamówień publicznych” stosownie do treści art.4 pkt.8 ustawy „Prawo zamówień publicznych” (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1843).

I. Nazwa zamawiającego: Gmina Frombork
REGON: 170747974
NIP: 552-157-77-20
Miejscowość: 14-530 Frombork
Adres: ul. Młynarska 5a
Telefon: +48 55 244 06 60, fax. +48 55 244 06 61
Strona internetowa: www.frombork.pl , BIP: www.frombork.samorzady.pl
Godziny urzędowania: 7⁰⁰ – 15⁰⁰ (poniedziałek, wtorek, czwartek)
7⁰⁰ – 16⁰⁰ (środa), 7⁰⁰ – 14⁰⁰ (piątek)

II. Przedmiot zamówienia: Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu zewnętrznego przed zakończeniem okresu trwałości projektu pozwalającego na jednoznaczną ocenę, czy realizacja projektu pn „Rekultywacja składowiska odpadów we Fromborku” przebiegała zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr UDA-RPWM.06.01.01-28-001/13-00 z dnia 27 sierpnia 2013 r., współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013.

Prowadzenie audytu powinno odbywać się w oparciu o "Wytyczne do Beneficjentów dotyczących standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013" z dnia

Zgodnie z wymogami zawartej umowy o dofinansowanie Projektu:

1. W przypadku uznania podatku VAT za koszt kwalifikowalny obowiązek przeprowadzenia audytu zewnętrznego nakłada się na Beneficjenta niezależnie od całkowitej wartości Projektu.
2. Audyt powinien obejmować m.in. analizę dokumentacji oraz stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazania i rozliczania otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowalnych w zakresie ich zasadności



i odpowiedniego udokumentowania oraz sprawozdania z realizacji Projektu, ze szczególnym uwzględnieniem realizacji przyjętych celów Projektu i realizacji postanowień Umowy o dofinansowanie.

III. Miejsce przeprowadzenia audytu:

Audyt należy przeprowadzić w miejscu realizacji projektu tj. w siedzibie Zamawiającego – Beneficjenta projektu, 14-530 Frombork, ul. Młynarska 5a.

IV. Zakres audytu zewnętrznego.

Audyt zewnętrzny powinien obejmować przede wszystkim analizę dokumentacji oraz stosowania procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazywania i rozliczenia otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowalnych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania, sprawozdawczości z projektu ze szczególnym uwzględnieniem osiągnięcia założonych celów i realizacji postanowień umowy o dofinansowanie.

V. Kwalifikacje wykonawcy audytu zewnętrznego:

1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniają wszystkie wymagania wskazane w „Wytycznych dla Beneficjentów dotyczące standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2017 – 2013”;
2. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy posiadają niezbędne kwalifikacje i udokumentowane doświadczenie w przeprowadzeniu co najmniej 2 audytów zewnętrznych zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych oraz dysponują co najmniej 1 osobą zdolną do wykonania niniejszego zamówienia, a która będzie uczestniczyła w wykonaniu niniejszego audytu wraz z informacjami na temat jej kwalifikacji zawodowych i doświadczenia.

Przez wykonawców o odpowiednich kwalifikacjach i doświadczeniu należy rozumieć podmioty posiadające:

- a) udokumentowane kwalifikacje,
- b) udokumentowane doświadczenie:
 - w zakresie audytowania zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych,
 - związane z badaniem prawidłowości wykorzystania środków publicznych,
 - w przeprowadzeniu audytu zewnętrznego.

Audyt przeprowadzają podmioty, które m.in.:

- a) uprawnione są do badania sprawozdań finansowych na mocy ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r. poz. 1089 ze zm.),
 - b) posiadają kwalifikacje zawodowe do przeprowadzenia audytu wewnętrznego zgodnie z ustawą z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.),
 - c) w latach 2003-2006 zdali przed komisją powołaną w Ministerstwie Finansów egzamin pozwalający na wykonanie zawodu audytora wewnętrznego
- oraz



Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

- posiadają pełną zdolność do czynności prawnych i korzystają z pełni praw publicznych,
- nie były karane za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe.

VI. Termin realizacji:

Od daty podpisania umowy do 30.12.2019 r.

VII. Okres podlegający audytowi zewnętrznemu:

Od początku realizacji projektu, tj. 26.07.2012 r. do dnia przeprowadzenia audytu.

VIII. Charakterystyka projektu:

Umowa o dofinansowanie projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007–2013 nr UDA-RPWM.06.01.01-28-001/13-00 została zawarta pomiędzy Gminą Frombork z siedzibą we Fromborku a Województwem Warmińsko – Mazurskim z siedzibą w Olsztynie w dniu 27 sierpnia 2013 r.

Podpisane aneksy do umowy o dofinansowanie:

- 1) Aneks nr UDA-RPWM.06.01.01-28-001/13-01 z dnia 31.03.2014 r.
- 2) Aneks nr UDA-RPWM.06.01.01-28-001/13-02 z dnia 12.01.2015 r.
- 3) Aneks nr UDA-RPWM.06.01.01-28-001/13-03 z dnia 25.10.2017 r.

Wartość Projektu

Całkowita wartość projektu wyniosła 563 778,66 zł w tym środki europejskie (EFRR) w kwocie 424 055,75 zł co stanowi 80% wydatków kwalifikowanych
Wkład własny Beneficjenta wyniósł 139 722,91 zł.

Okres realizacji Projektu zgodnie z umową o dofinansowanie :

- rozpoczęcie realizacji: 26.07.2012 r.
- rozpoczęcie rzeczowe realizacji: 02.06.2013 r.
- zakończenie rzeczowe realizacji: 28.11.2014 r.
- zakończenie finansowe realizacji: 31.12.2014 r.
- zakończenie okresu trwałości projektu: 31.12.2019 r.

Zakres rzeczowy Projektu obejmuje: koszty opracowania dokumentacji, wykonania robót budowlanych, nadzór inwestorski, usługa związana z promocją projektu.

IX. Oferta.

Termin i miejsce składania i otwarcia ofert:

1. Ofertę należy złożyć w zamkniętej kopercie w siedzibie Urzędu Miasta i Gminy we Fromborku tj. 14-530 Frombork, ul. Młynarska 5a w nieprzekraczalnym terminie: **do dnia 16.12.2019 r. do godz. 12.00.**
2. Dla ofert przesyłanych pocztą liczy się data i godzina otrzymania oferty przez Zamawiającego a nie nadania.
3. Otwarcie ofert nastąpi w dniu **16.12.2019 r.**
4. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane i zostaną zwrócone bez otwierania.
5. Wybór oferty zostanie opublikowany w Biuletynie Informacji Publicznej (<http://frombork.samorzady.pl/kat/id/30>)



6. Jeżeli firma, której oferta została wybrana, uchyła się od zawarcia umowy, zamawiający może wybrać ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert.
7. Oferta powinna zawierać informacje o wykonawcy, niezbędne w celu zawarcia umowy. Ponadto powinna być opatrzona tytułem: „Oferta na wykonanie audytu zewnętrznego projektu pn. „*Rekultywacja składowiska odpadów we Fromborku*”.

Opis sposobu przygotowania oferty.

1. Wykonawca może złożyć jedną ofertę.
2. Wykonawca składa ofertę na **formularzu ofertowym** stanowiącym **załącznik nr 1**.
3. Ofertę pod rygorem nieważności składa się w formie pisemnej w języku polskim.
4. Cena wynikająca z oferty powinna obejmować wszystkie koszty oraz być podana w kwotach netto i brutto podanych do dwóch miejsc po przecinku, wyrażona cyfrowo i słownie w złotych polskich z wyodrębnieniem należnego podatku VAT – jeśli występuje.

Zawartość oferty.

1. Wypełniony formularz oferty – załącznik Nr 1.
2. Zaakceptowany Projekt Umowy – załącznik Nr 2.
3. Oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności bezstronności i niezależności od Zamawiającego – załącznik Nr 3.
4. Wykaz wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania wykonanych w okresie 3 lat przed dniem niniejszego zaproszenia – min. 2 projekty / 2 zadania,
5. Wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia, potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzania 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.

Złożenie dokumentów potwierdzających posiadanie odpowiednich kwalifikacji i doświadczenia przez wykonawcę stanowi wymóg w stosunku do wszystkich oferentów ubiegających się o przeprowadzenie audytu projektu.

Mając na uwadze poprawność i kompleksowość audytu zaleca się, aby jednym z członków zespołu audytowego była osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.

X. Kryteria oceny ofert

Jedynym kryterium oceny ofert jest cena całkowita za wykonanie przedmiotu zamówienia opisanego w zaproszeniu do składania ofert – 100%

Wykonawcom zostanie przyznana odpowiednia ilość punktów wg wzoru:

$$\text{Otrzymane punkty} = \frac{\text{Cena najniższa spośród złożonych ofert}}{\text{Cena badanej oferty}} \times 100$$

Cena oferty winna obejmować wszelkie koszty jakie poniesie Wykonawca przy realizacji zamówienia, tj. zaprojektowania, wykonania i dostawy i inne.

Cena określona przez Wykonawcę zostanie przyjęta na cały okres ważności umowy: nie będzie podlegała zmianom i waloryzacji.



Cena może być tylko jedna, nie dopuszcza się wariantowości cen.

Zamówienie zostanie udzielone Wykonawcy, który spełni wszystkie wymienione wymagania oraz przedstawi najkorzystniejszą ofertę cenową, tj. uzyska największą liczbę punktów.

W przypadku gdy w postępowaniu zostaną złożone dwie lub więcej ofert z jednakową ceną, Zamawiający zastrzega sobie prawo do prowadzenia negocjacji z tymi Wykonawcami lub poproszenia o złożenie ofert ponownych.

Zamawiający nie będzie oceniał ofert jeżeli:

- jej treść nie będzie odpowiadać treści zaproszenia do składania ofert,
- zostanie złożona po terminie składania ofert,
- będzie nieważna na podstawie innych przepisów,
- nie będzie zawierała wszystkich wymaganych załączników.

Sposób i termin zapłaty: Na podstawie faktury VAT, płatnej w terminie 14 dni od dnia otrzymania prawidłowo wystawionej faktury VAT, przelewem na rachunek bankowy wskazany w fakturze VAT. Faktura zostanie wystawiona przez wykonawcę po przyjęciu przez Zamawiającego raportu końcowego z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem.

XI. DODATKOWE INFORMACJE

Zamawiający zastrzega sobie prawo do :

- zamknięcia niniejszego postępowania bez wyboru jakiegokolwiek oferty, o czym poinformuje niezwłocznie oferentów.
- swobodnego wyboru ofert w ramach kryteriów zapytania ofertowego lub uznania, że zapytanie ofertowe nie dało rezultatu,
- odwołania postępowania, unieważnienie go w całości lub części w każdym czasie
- żądania szczegółowych informacji i wyjaśnień od Wykonawców na każdym etapie zapytania ofertowego,
- zmiany terminów wyznaczonych w ogłoszeniu,
- wyłączonej interpretacji zapisów zapytania ofertowego.

XII. INFORMACJE O PRZETWARZANIU DANYCH OSOBOWYCH – OBOWIĄZEK INFORMACYJNY RODO

Zgodnie z wymogami Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) – dalej również jako „**RODO**”), informujemy Panią/Pana o zasadach przetwarzania Pani/Pana danych osobowych oraz o prawach z zakresu ochrony danych osobowych przysługujących Pani/Panu na gruncie RODO.

1. Administratorem Pani/Pana danych osobowych jest Gmina Frombork, ul. Młynarska 5a, 14-530 Frombork (dalej również jako „**ADO**”).
2. Kontakt z Inspektorem Ochrony Danych Osobowych możliwy za pośrednictwem poczty elektronicznej, adres e-mail: iod.frombork@rodowsamorzadach.pl.
3. ADO przetwarza Pani/Pana dane osobowe na podstawie zawartej umowy.
4. Pani/Pana dane osobowe przetwarzane są w celu/celach:
 - a) wypełnienia obowiązków prawnych ciążących na ADO;



- b) realizacji zawartej przez ADO umowy.
5. W związku z przetwarzaniem danych w celach o których mowa w pkt 4 odbiorcami Pani/Pana danych osobowych mogą być:
- a) organy władzy publicznej oraz podmioty wykonujące zadania publiczne lub działające na zlecenie organów władzy publicznej, w zakresie i w celach, które wynikają z przepisów powszechnie obowiązującego prawa;
 - b) inne podmioty, które na podstawie stosownych umów podpisanych z ADO przetwarzają dane osobowe dla których administratorem danych osobowych jest Gmina Frombork.
6. Pani/Pana dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do realizacji celu, w którym są przetwarzane, a po jego zrealizowaniu przez czas określony przez przepisy powszechnie obowiązującego prawa lub okres wygaśnięcia roszczeń związanych z realizacją celu przetwarzania danych osobowych.
7. W związku z przetwarzaniem Pani/Pana danych osobowych przysługują Pani/Panu następujące uprawnienia:
- a) prawo dostępu do danych osobowych, w tym prawo do uzyskania kopii tych danych;
 - b) prawo do żądania sprostowania (poprawiania) danych osobowych;
 - c) prawo do żądania usunięcia danych osobowych (tzw. prawo do bycia zapomnianym);
 - d) prawo do żądania ograniczenia przetwarzania danych osobowych;
 - e) prawo do przenoszenia danych;
 - f) prawo sprzeciwu wobec przetwarzania danych,
 - g) po spełnieniu określonych w RODO przesłanek.
8. W przypadku powzięcia informacji o niezgodnym z prawem przetwarzaniu przez ADO Pani/Pana danych osobowych, przysługuje Pani/Panu prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego właściwego w sprawach ochrony danych osobowych (Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych).
9. Podanie przez Panią/Pana danych osobowych jest niezbędne do realizacji umowy.
10. Pani/Pana dane nie będą przetwarzane w sposób zautomatyzowany i nie będą profilowane.

Burmistrz Miasta i Gminy Frombork

/ - /

Zbigniew Pietkiewicz

Załączniki:

- 1. Formularz ofertowy
- 2. Projekt umowy
- 3. Oświadczenie o bezstronności i niezależności
- 4. Wykaz wykonanych audytów
- 5. Wykaz osób, którymi dysponuje Wykonawca