



**Frombork, 03.12.2014r.**

**RB.271.1.42.2014.AS**

## **ZAPROSZENIE DO SKŁADANIA OFERT**

### **na przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu pn. „Rozwój e-usług w Gminie Frombork”**

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 2013 r. poz. 907 ze zm.). Postępowanie prowadzone zgodnie z postanowieniami *Regulaminu udzielania zamówień w Urzędzie Miasta i Gminy we Fromborku na dostawy, usługi i roboty budowlane, których wartość szacunkowa nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości 30 000 euro.*

**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](http://www.frombork.pl), BIP: [www.frombork.samorzady.pl](http://www.frombork.samorzady.pl)  
**Godziny urzędowania:** 7<sup>00</sup> – 15<sup>00</sup> (oprócz środy) 9<sup>00</sup> – 17<sup>00</sup> (środy)

**II. Przedmiot zamówienia:** Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu zewnętrznego dla projektu realizowanego przez Gminę Frombork pn „Rozwój e-usług w Gminie Frombork” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej 7. Infrastruktura społeczeństwa informacyjnego, Działania 7.2. Promocja i ułatwienie dostępu do usług teleinformatycznych, Poddziałania 7.2.1. Usługi i aplikacje dla obywateli, realizowanego zgodnie z umową nr UDA-RPWM.07.02.01-28-004/13-00.

Zgodnie z Komunikatem Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Warmia i Mazury na lata 2007–2013 z dnia 02 listopada 2010 oraz Komunikatem z dnia 28.05.2009 r. Beneficjent przy wyłanianiu wykonawcy usług, dostaw lub robót budowlanych w ramach realizowanego Projektu, zobowiązany jest do:

1. Dołożenia wszelkich starań w celu uniknięcia konfliktu interesów rozumianego jako brak bezstronności i obiektywności przy wyłanianiu przez Beneficjenta wykonawcy do realizacji usług, dostaw lub robót budowlanych w ramach realizowanego Projektu
2. Wyboru wykonawcy w oparciu o najbardziej korzystną ekonomicznie i jakościowo ofertę
3. Dokumentowania wszystkich ww. czynności.



### **Zakres audytu:**

Audyt należy przeprowadzić zgodnie z „Wytocznymi dla Beneficjentów dotyczącymi standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007–2013” z dnia 13 kwietnia 2010 r.

[http://www.rpo.warmia.mazury.pl/index.php?page=dzial&dzial\\_id=376](http://www.rpo.warmia.mazury.pl/index.php?page=dzial&dzial_id=376)

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.

### **Miejsce przeprowadzenia audytu:**

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

### **III. Czas trwania zamówienia lub termin wykonania:**

Czas trwania zamówienia **od 11.12.2014 r. do 18.12.2014 r.** – przeprowadzenie audytu  
Końcowy raport z audytu wraz z opinią **do dnia 22.12.2014 r.**

### **IV. Warunki dotyczące zamówienia:**

1. O udzielenie zamówienia może ubiegać się wykonawca spełniający wymagania j.n.:
  - 1) spełniający wszystkie wymogi, wskazane w „Wytocznymi dla Beneficjentów dotyczących standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007–2013” z dnia 13 kwietnia 2010 r., wydawanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM,
  - 2) posiadający niezbędne kwalifikacje i doświadczenie lub/i dysponujący osobami odpowiednio zdolnymi do wykonania zlecenia, posiadający potencjał ekonomiczny i techniczny oraz znajdujący się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia,
  - 3) zrealizuje przedmiot umowy z zachowaniem umówionych terminów oraz należytej staranności.
2. Przez wykonawców o niezbędnych/odpowiednich kwalifikacjach i doświadczeniu należy rozumieć podmioty posiadające:
  - 1) udokumentowane kwalifikacje,
  - 2) udokumentowane doświadczenie:
    - a) w zakresie audytowania zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych (co najmniej 2 zadania/2 projekty),
    - b) związane z badaniem prawidłowości wykorzystania środków publicznych,
    - c) w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego.
3. Wykonawcy spełnią jeden z trzech poniższych warunków:



- 1) uprawniony jest 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 2009 r., Nr 77, poz. 649.),
- 2) posiada kwalifikacje zawodowe do przeprowadzania audytu wewnętrznego zgodnie z ustawą z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 157, poz. 1240),
- 3) w latach 2003–2006 zdał przed komisją powołaną w Ministerstwie Finansów egzamin pozwalający na wykonywanie zawodu audytora wewnętrznego, oraz osoby, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zamówienia, jak również Wykonawca spełniają łącznie dwa poniższe warunki:
  - 1) posiadają pełną zdolność do czynności prawnych i korzystają z pełni praw publicznych,
  - 2) nie były karane za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe.
4. Jednym z członków zespołu audytowego będzie osoba posiadająca uprawnienia biegłego rewidenta.
5. Wykonawca audytu zewnętrznego oraz osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu spełniają wymóg bezstronności i niezależności od Zamawiającego

**Okres podlegający audytowi zewnętrznemu:**

od początku realizacji projektu, tj. 29.05.2013 r. do 11.12.2014 r.

**Wymagania wobec wykonawcy audytu zewnętrznego:**

1. Audytor zewnętrzny winien spełniać warunki kwalifikacji opisane w rozdziale 8. „Wytycznych dla Beneficjentów dotyczących standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007–2013” z dnia 13 kwietnia 2010 r.
2. Audytor zewnętrzny musi spełniać wymogi bezstronności i niezależności określone w rozdziale 9. „Wytycznych dla Beneficjentów dotyczących standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007–2013” z dnia 13 kwietnia 2010 r.
3. W wyniku przeprowadzenia audytu projektu, Wykonawca sporządzi i przekaże Zamawiającemu:
  - a) wstępny raport z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem do dnia 18.12.2014 r.,
  - b) końcowy raport z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem do dnia 22.12.2014 r.,przy czym Zamawiający ma prawo odnieść się/wnieść uwagi i zastrzeżenia do wstępnego raportu z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem, a wykonawca, o ile będą one zasadne, ma obowiązek je uwzględnić w końcowym raporcie z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu.
4. Przyjęcie przez Zamawiającego raportu końcowego z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem nastąpi za pisemnym potwierdzeniem przyjęcia raportu.



5. Raport z przeprowadzonego audytu projektu powinien obejmować **okres od dnia rozpoczęcia realizacji projektu tj. od 29.05.2012 r. do momentu rozpoczęcia audytu zewnętrznego tj. 11.12.2014 r.**
6. Poziom ufności dla badania audytowego określa się na poziomie minimum 98%.
7. Wykonawca związany jest z ofertą 30 dni od daty terminu składania ofert. Bieg terminu rozpoczyna się wraz z upływem terminu składania ofert.
8. Wykonawca będzie zobowiązany do udzielania wyjaśnień Zamawiającemu i organom uprawnionym, w tym: IZ, IP, IP II, o których mowa w „Wytocznych dla Beneficjentów dotyczących standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007–2013” z dnia 13 kwietnia 2010 r., wydawanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, w zakresie objętym audytem projektu przez okres 5 lat od dnia zakończenia realizacji projektu.
9. W sytuacji, kiedy audyt projektu nie spełni wymogów określonych w „Wytocznych dla Beneficjentów dotyczących standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007–2013” z dnia 13 kwietnia 2010 r., wydawanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, wykonawca, w terminie wskazanym przez Zamawiającego, będzie zobowiązany w ramach otrzymanego już wynagrodzenia, do poprawy raportu z audytu bądź ponownego przeprowadzenia audytu projektu.
10. W sytuacji, kiedy w wyniku kontroli projektu przeprowadzonej przez uprawniony organ, w tym IZ, IP, IP II, o których mowa w „Wytocznych dla Beneficjentów dotyczących standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007–2013” z dnia 13 kwietnia 2010 r., wydawanych przez Instytucję Zarządzającą RPO WiM, na podstawie badania tych samych dokumentów, zostaną stwierdzone nieprawidłowości lub uchybienia w realizacji projektu, których wykonawca audytu projektu nie wykazał w raporcie z audytu, wykonawca w terminie 14 dni od dnia otrzymania stosownego powiadomienia od Zamawiającego, będzie zobowiązany do zwrotu wynagrodzenia otrzymanego z tytułu przeprowadzonego audytu projektu.

#### **V. 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.07.02.01-28-004/13-00 została zawarta w dniu 20 stycznia 2014 roku pomiędzy Gminą Frombork z siedzibą we Fromborku a Województwem Warmińsko – Mazurskim z siedzibą w Olsztynie.

Podpisane aneksy do umowy o dofinansowanie:

- 1) Aneks nr UDA-RPWM.07.02.01-28-004/13-01 z dnia 13.05.2014r.
- 2) Aneks nr UDA-RPWM.07.02.01-28-004/13-02 z dnia 01.08.2014r.
- 3) Aneks nr UDA-RPWM.07.02.01-28-004/13-03 z dnia 18.11.2014r.

#### **Wartość Projektu**

Całkowita wartość projektu wg aneksu nr 3 z dnia 18 listopada 2014r. do umowy o dofinansowanie: 622 784,67 zł (słownie: sześćset dwadzieścia dwa tysiące siedemset osiemdziesiąt cztery złote 67/100).



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

Kwota dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 85 % wydatków kwalifikowanych Projektu: 529 366,96 zł (słownie: pięćset dwadzieścia dziewięć tysięcy trzysta sześćdziesiąt sześć złotych 96/100).

Wkład własny Beneficjenta: 93 417,17 zł (słownie: dziewięćdziesiąt trzy tysiące czterysta siedemnaście złotych 17/100).

**Okres realizacji Projektu zgodnie z umową o dofinansowanie :**

- rozpoczęcie realizacji: 29.05.2013 r.
- rozpoczęcie rzeczowe realizacji: 26.06.2014 r.
- zakończenie rzeczowe realizacji: 31.03.2015 r.
- zakończenie finansowe realizacji: 30.04.2015 r.

**Zaawansowanie na dzień 03.12.2014r.**

Stopień rzeczowej realizacji Projektu wynosi ok. 77,32 %.

Zakres rzeczowy Projektu obejmuje koszty opracowania dokumentacji, usługi związane z realizacją projektu, w tym: zakup sprzętu, oprogramowania, EOD, e-usług oraz ich wdrożenie i uruchomienie wraz z analizą przedwdrożeniową, promocja.

**VI. 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 10.12.2014 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 10.12.2014 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, uchyla 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. „Rozwój e-usług w Gminie Fromborku”.
8. Do udzielania wyjaśnień dotyczących zamówienia, ze strony Zamawiającego upoważniona jest Alina Moželuk, tel. (55) 244 06 70 oraz Andrzej Szyszło, tel. (55) 244 06 67.

**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,



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

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.*
6. Aktualny odpis z właściwego rejestru albo aktualne zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej. Potwierdzający dopuszczenie do obrotu prawnego w zakresie objętym zaproszeniem oraz zawierającego nazwisko osoby(osób) uprawnionych do reprezentowania firmy, wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert.

#### **Ocena i wybór najkorzystniejszej oferty:**

**Oferta powinna zawierać cenę brutto wykonania usługi.**

**Kryteria oceny ofert i ich waga:** najniższa cena ofertowa brutto – 100 %.

**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.

#### **VII. Umowa.**

1. Podpisanie umowy nastąpi w dniu 11.12.2014r.
2. Umowa zostanie podpisana w siedzibie Zamawiającego.
3. Wzór umowy stanowi **załącznik nr 2** do zapytania ofertowego.
4. Załącznikami do zawartej Umowy są:
  - zapytanie ofertowe znak: RB.271.1.42.2014.AS z dnia 03.12.2014 r.
  - złożona oferta wraz z wymaganymi załącznikami
  - oświadczenie o bezstronności i niezależności wg załącznika nr 3

BURMISTRZ

*Handwritten signature*

(podpis i pieczęć przedstawiciela Zamawiającego)