



**LGD "KORONA SĄDECKA"**  
**Siedziba: ul. Papieska 2, 33-395 Chełmiec**  
**Biuro: 33-394 Kłęczany 1**

Chełmiec, dn. 19.03.2012 r.

### **ZAPYTANIE OFERTOWE nr 7/POKL.9.1.1\_039/10**

#### **Zamawiający:**

LGD "KORONA SĄDECKA" z siedzibą ul. Papieska 2, 33-395 Chełmiec, NIP: 734-328-78-78, KRS: 0000299101, REGON: 120634890, reprezentowana przez Pana Marcina Bulanda – Prezesa LGD oraz Panią Małgorzatę Świderską – Członka Zarządu.

#### **Tryb udzielenia zamówienia:**

Zamówienie będzie udzielone zgodnie z zasadą konkurencyjności i nie podlega przepisom ustawy Prawo Zamówień Publicznych. Zapytanie wysłane jest do potencjalnych oferentów oraz umieszczone na stronie Zamawiającego [www.lgdkoronasadecka.pl](http://www.lgdkoronasadecka.pl)

#### **Przedmiot zamówienia:**

Przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu pn. „Radosny świat przedszkolaka” o numerze POKL.09.01.01-12-039/10, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Poddziałanie 9.1.1.

#### **Opis przedmiotu zamówienia:**

##### **CPV 79212000-3 - usługi audytu**

- ✓ Celem przedmiotu zamówienia jest uzyskanie racjonalnego zapewnienia, że wydatki poniesione w ramach projektu są kwalifikowalne, a realizowany projekt jest zgodny z umową i wnioskiem oraz wydanie opinii w tym zakresie.
- ✓ **Okres realizacji projektu: 02.08.2010 – 31.07.2012**  
**Całkowity budżet projektu: 743 747,40 PLN**  
**Partner projektu: Gmina Chełmiec**
- ✓ Audyt powinien obejmować przede wszystkim analizę dokumentacji oraz stosowanych

procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazywania i rozliczania otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowalnych w zakresie ich zasadności i odpowiedniego udokumentowania oraz sprawozdawania realizacji projektu ze szczególnym uwzględnieniem realizacji przyjętych celów projektu i realizacji postanowień umowy o dofinansowanie projektu. Wobec powyższego audyt winien obejmować:

1. sprawdzenie, czy Beneficjent realizuje projekt zgodnie z umową o dofinansowanie i obowiązującymi przepisami prawa (w szczególności w zakresie stosowania zasady konkurencyjności oraz ochrony danych osobowych);
  2. sprawdzenie, czy Beneficjent wdrożył zalecenia przeprowadzonych kontroli oraz usunął nieprawidłowości, jeśli takie zostały wykryte;
  3. sprawdzenie, czy Beneficjent posiada ścieżkę audytu w zakresie finansowo-księgowym,
  4. audyt poprawności księgowania wydatków poniesionych w ramach realizowanego projektu, oceny kwalifikowalności kosztów, sposobu ich dokumentowania i prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej;
  5. sprawdzenie czy wydatki wykazane w dokumentach zostały rzeczywiście poniesione,
  6. sprawdzenie wniosków beneficjentów o płatność z księgami rachunkowymi Beneficjenta w części dotyczącej projektu;
  7. sprawdzenie wiarygodności sprawozdań z realizacji projektu przekazywanych przez Beneficjenta;
  8. sprawdzenie sposobu promocji projektu;
  9. sprawdzenie sposobu przechowywania i archiwizacji dokumentacji zgromadzonej w ramach realizowanego projektu.
- ✓ Podczas realizacji audytu powinna zostać zweryfikowana próbka ogółem poniesionych wydatków, pozwalająca wydać audytorowi wiążący raport w tym zakresie. Raport zawierający opinie wydany przez audytora powinien dotyczyć kwot i informacji zawartych do momentu przeprowadzenia audytu.
- ✓ Po przeprowadzeniu audytu, audytor zobowiązany jest do przygotowania raportu zawierającego opinie z audytu. Przedmiotowy raport winien być sporządzony według wzoru, stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszego zapytania. Jednostka poddana audytowi ma prawo do odniesienia się do raportu zawierającego opinie z audytu.

### **Wymagania:**

- ✓ O udzielenie zamówienia mogą się ubiegać wykonawcy, którzy posiadają niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz dysponują potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia.
- ✓ Przez podmioty/osoby posiadające odpowiednie umiejętności w ww. zakresie rozumie się osoby posiadające niezbędne kwalifikacje do przeprowadzenia audytu wewnętrznego zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).
- ✓ Skład zespołu przeprowadzającego audyt zewnętrzny powinien być co najmniej dwuosobowy.
- ✓ Zaleca się by w skład zespołu audytowego wchodził biegły rewident.
- ✓ Podmiot ubiegający się o przeprowadzenie audytu powinien spełniać warunek bezstronności i niezależności w stosunku do badanego Beneficjenta. Audyt zewnętrzny nie może być

przeprowadzony przez audytora wewnętrznego jednostki/podmiotu realizującego projekt ani jego Partnera.

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 zatrudnia przy prowadzeniu audytu takie osoby;
- ✓ jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie projektem,
- ✓ ponadto osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu powinny spełniać wymóg bezstronności i niezależności od IP, IP 2 oraz Instytucji Zarządzającej PO KL (poprzez spełnienie warunku bezstronności i niezależności rozumie się przede wszystkim nie pozostawanie w stosunku pracy z wyżej wymienionymi instytucjami oraz wykonujących audyt).

#### **Warunki realizacji zamówienia:**

- ✓ Wykonawca przeprowadza audyt zewnętrzny i opracowuje raport z audytu zgodnie z wytycznymi określonymi w dokumencie „Zasady przeprowadzania audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach VI, VII, VIII i IX Priorytetu PO KL”, stanowiącym załącznik nr 9 do umowy o dofinansowanie projektu realizowanej w ramach PO KL a także zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami i zasadami.
- ✓ Wykonawca przygotowuje dwa egzemplarze papierowe raportu z audytu, a także przekazuje go w wersji elektronicznej.
- ✓ Wszystkie niezbędne dokumenty będą udostępniane Wykonawcy w okresie realizacji przedmiotu zamówienia w biurze projektu (adres: 33-394 Klęczany 1), od poniedziałku do piątku w godzinach od 8.00-16.00.

#### **Okres realizacji zamówienia:**

**23.04.2012 r. -25.05.2012 r.**

### **Kryteria wyboru oferty:**

- ✓ W przedmiotowym postępowaniu przy wyborze oferty najkorzystniejszej Zamawiający zastosuje następujące kryteria:
  - a) cena oferty – 70%
  - b) doświadczenie – 30%
- ✓ **Cena (70%):** liczba punktów, którą można uzyskać w ramach tego kryterium obliczona zostanie przez podzielenie ceny najtańszej oferty przez cenę oferty badanej oraz przemnożenie tak otrzymanej liczby przez wagę kryterium, którą ustalono na 70 wg wzoru:

$$C = (C_{\min} / C_b) \times 70$$

Gdzie:

C – liczba punktów oferty wynikających z kryterium ceny

C<sub>min</sub> – cena najtańszej oferty

C<sub>b</sub> – cena badanej oferty

Maksymalna liczba punktów do uzyskania za kryterium cena - 70 pkt. Przez „cenę oferty” rozumie się cenę brutto za całość usługi.

- ✓ **Doświadczenie (30%):** w ramach tego kryterium przydzielone zostanie od 0 do 30 punktów. Liczba przyznanych punktów będzie zależała od doświadczenia oferentów. Oferty uzyskają następującą liczbę punktów:
  - 1) 30 pkt. – w sytuacji, gdy oferent przeprowadził co najmniej 6 audytów, w tym co najmniej trzy dotyczyły projektów finansowanych ze środków UE.
  - 2) 20 pkt. - w sytuacji, gdy oferent przeprowadził od 3 do 5 audytów, w tym co najmniej dwa dotyczyły projektów finansowanych ze środków UE.
  - 3) 10 pkt. - w sytuacji, gdy oferent przeprowadził 2 audyty, w tym jeden dotyczył projektu finansowanego ze środków UE.
  - 4) 0 pkt.- w sytuacji, gdy oferent przeprowadził mniej niż 2 audyty, w tym brak audytów projektów finansowanych ze środków UE.

Obowiązkiem oferenta jest udokumentowanie posiadanego doświadczenia w zakresie przeprowadzonych audytów, w tym audytów projektów finansowanych ze środków UE.

- ✓ Sposób obliczenia ogólnej oceny oferty:

$$\underline{O=C+D}$$

gdzie:

O – ocena ogólna oferty

C – cena

D – doświadczenie

- ✓ Jeżeli nie będzie można dokonać wyboru oferty najkorzystniejszej ze względu na to, że dwie lub więcej ofert przedstawia taki sam bilans ceny i innych kryteriów oceny ofert, Zamawiający przeprowadzi negocjacje z Wykonawcami.

- ✓ Zamawiający zastrzega sobie prawo unieważnienia postępowania lub podjęcia negocjacji z oferentami w wypadku gdy zaproponowane oferty przekroczą kwotę jaką Zamawiający może przeznaczyć na realizację zamówienia.

### **Sposób przygotowania oferty:**

Oferta powinna zawierać:

- ✓ Formularz oferty zgodny z załącznikiem nr 1 do niniejszego zapytania ofertowego;
- ✓ Oświadczenie Wykonawcy o dysponowaniu odpowiednim potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania zamówienia (zgodnie z załącznikiem nr 3);
- ✓ Dokumenty potwierdzające niezbędne kwalifikacje do przeprowadzenia audytu wewnętrznego zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.);
- ✓ Oświadczenie o spełnieniu warunku bezstronności i niezależności w stosunku do Zamawiającego oraz Partnera Projektu (zgodnie z załącznikiem nr 4);
- ✓ Dokumenty potwierdzające doświadczenie - informacje na temat posiadanego doświadczenia powinny dotyczyć doświadczenia osób, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zlecenia.

### **Termin i miejsce składania ofert:**

- ✓ Oferty należy składać osobiście lub za pośrednictwem poczty (decyduje data wpływu) na adres LGD "KORONA SADECKA", biuro: Klęczany 1, 33-394 Klęczany w terminie do 16.04.2012 r. do godz. 15.30. Oferta winna być dostarczona w zamkniętej kopercie z dopiskiem: „**Oferta na przeprowadzenie audytu zewnętrznego projektu pn. *Radosny świat przedszkolaka***”, ponadto na kopercie winny zostać umieszczone dane adresowe oferenta.
- ✓ W przypadku, gdy Wykonawca dołączy do oferty kopie dokumentu, każda kopiowana strona powinna być opatrzona klauzulą „za zgodność z oryginałem”, podpisana przez Wykonawcę lub osobę upoważnioną i opatrzona imienną pieczęcią (w przypadku jej braku konieczny jest czytelny podpis).
- ✓ Strony oferty powinny być trwale ze sobą połączone i kolejno ponumerowane. Każda poprawka w treści oferty, a w szczególności każde przerobienie, przekreślenie, uzupełnienie, nadpisanie, etc. powinny być parafowane przez Wykonawcę.

### **Zamawiający informuje, że:**

- ✓ Przewiduje podpisanie z wykonawcą umowy na wykonanie zamówienia, której treść zostanie określona zgodnie z Zasady przeprowadzenia audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach VI, VII, VIII i IX Priorytetu PO KL;
- ✓ Niniejsze zapytanie ofertowe nie jest zamówieniem i otrzymanie od Państwa oferty nie powoduje żadnych zobowiązań wobec stron;
- ✓ O ewentualnym wyborze wykonawcy zostanie poinformowany telefonicznie, pocztą elektroniczną lub listownie;
- ✓ Dodatkowych informacji udziela Pani Monika Turek – Kierownik Projektu, tel. 185489496, 784384308, stowarzyszenie@lgdkoronasadecka.pl.