

Braniewo, dnia 09.07.2012 r.

WI.042. 6.11.2011/2012.EW

ZAPYTANIE OFERTOWE

I. Postanowienia ogólne.

Gmina Miasta Braniewa w roku 2011 otrzymała dofinansowanie na projekt pn. **„Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Miasta Braniewa -Plac Piłsudskiego, Plac przy ulicy Sikorskiego- Elbląskiej”** w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

Oś Priorytetowa 4 – Rozwój, restrukturyzacja i rewitalizacja miast

Działanie 4.2 – Rewitalizacja miast

Wartość projektu – 1 921 912,92 zł.

Kwota dofinansowania – 1 304 279,22 zł.

Koszty kwalifikowane – 1 863 256,06 zł.

Zgodnie z warunkami umowy na dofinansowanie, zwracamy się z prośbą o przesłanie oferty na **przeprowadzenie audytu zewnętrznego w/w projektu.**

Postępowanie nie podlega w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych –(t.j. z 2007 r. Dz. U. Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.) wartość zamówienia nie przekracza wyrażonej w złotych kwoty 14.000 euro (art.4 pkt 8 ustawy).

II. Zleceniodawca:

Beneficjent/Zamawiający: Gmina Miasta Braniewa

ul. Kościuszki 111, 14-500 Braniewo, NIP: 582 16 07 800

Tel.: 55 644 01 02, Fax.: 55 243 29 28, email: braniewo@braniewo.pl

III. Opis przedmiotu oraz zakres zamówienia:

Przedmiotem zamówienia jest audyt zewnętrzny realizowanego projektu pod tytułem: **Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Miasta Braniewa -Plac Piłsudskiego, Plac przy ulicy Sikorskiego- Elbląskiej”** w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013.

Audyt powinien obejmować m.in. analizę dokumentacji oraz stosowanych procedur kontroli wewnętrznej w odniesieniu do przekazania i rozliczenia otrzymanych środków, procedur akceptacji wydatków kwalifikowanych 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, zgodnie z dokumentem: „Wytyczne dla Beneficjentów dotyczące standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013 - Olsztyn, dnia 13 kwietnia 2010 r.” (http://www.rpo.warmia.mazury.pl/index.php?page=dzial&dzial_id=376)

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

Podczas audytu powinny zostać zweryfikowane wszystkie poniesione wydatki, pozwalające wykonawcy audytu zewnętrznego wydać wiążącą opinię i sporządzić raport w tym zakresie.

Okres podlegający audytowi zewnętrznemu:

Raport z przeprowadzonego audytu projektu powinien obejmować okres od dnia rozpoczęcia realizacji projektu do momentu rozpoczęcia audytu zewnętrznego.

Rozpoczęcie projektu: 29.04.2008r

Rozpoczęcie rzeczowej realizacji projektu: 02.07.2009r

IV. Oferta powinna spełniać wymagania:

Zawarte w Wytycznych Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Warmia i Mazury na lata 2007-2013 z dnia 13 kwietnia 2010 r. dotyczących standardów audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013

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

V. Wymagania wobec oferenta:

Kwalifikacje wykonawcy audytu zewnętrznego

- 1) O udzielenie zlecenia mogą się ubiegać wykonawcy, którzy posiadają niezbędne kwalifikacje i doświadczenie lub/i dysponują osobami zdolnymi do wykonania zlecenia.
- 2) 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 przeprowadzaniu audytu zewnętrznego.
- 3) Wykonawca ubiegający się o przeprowadzenie audytu zewnętrznego zobligowany jest do złożenia:
 - a) wykazu wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania (**Załącznik nr 5**)
 - b) wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonaniu audytu wraz z informacjami na temat ich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia, (**Załącznik nr 3**)
 - c) potwierdzonych za zgodność z oryginałem dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uprawniające do przeprowadzenia zadania audytowego.
- 4) Powyższe dokumenty powinny dotyczyć zarówno kwalifikacji i doświadczenia osób, które będą bezpośrednio zaangażowane w realizację zlecenia, jak również podmiotu ubiegającego się o uzyskanie zlecenia.
- 5) Audyt mogą przeprowadzić podmioty, które m.in.:
 - a) uprawnione są 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.),

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

- b) posiadają 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),
- c) w latach 2003-2006 zdały przed komisją powołaną w Ministerstwie Finansów egzamin pozwalający na wykonywanie zawodu audytora wewnętrznego ,
oraz
- posiadają pełną zdolność do czynności prawnych i korzystają z pełni praw publicznych,
 - nie były karane za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe.
- 7) Jeden z członków zespołu audytowego musi posiadać uprawnienia biegłego rewidenta.

Bezstronność i niezależność wykonawcy audytu zewnętrznego

- 1) Wykonawca audytu zewnętrznego oraz osoby uczestniczące w przeprowadzeniu audytu muszą spełnić wymóg bezstronności i niezależności od badanego Beneficjenta. Pisemne oświadczenie o braku lub istnieniu takich okoliczności, składa zarówno wykonawca audytu zewnętrznego jak i osoba przeprowadzająca audyt (**Załącznik nr 4**)
- 2) Oświadczenia stanowią załączniki do umowy podpisanej pomiędzy Beneficjentem a wykonawcą audytu zewnętrznego.
- 3) Bezstronność i niezależność nie jest zachowana, jeżeli wykonawca audytu zewnętrznego (dotyczy również osób uczestniczących w przeprowadzeniu audytu):
 - a) posiada udziały, akcje lub inne tytuły własności w jednostce pełniącej rolę Beneficjenta RPO WiM lub w jednostce z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej, w której ma wykonać usługę dotycząca audytu zewnętrznego projektu,
 - b) jest lub w ciągu ostatnich 3 lat przedstawicielem prawnym (pełnomocnikiem), członkiem organów nadzorczych bądź zarządzających lub pracownikiem Beneficjenta albo jednostki z nią stowarzyszonej, dominującej, zależnej lub współzależnej,
 - c) w ciągu ostatnich 3 lat uczestniczył w sporządzaniu dokumentów stanowiących przedmiot audytu zewnętrznego,
 - d) osiągnął, chociażby w jednym roku w ciągu ostatnich 5 lat, co najmniej 50% przychodu rocznego z tytułu świadczenia usług na rzecz Beneficjenta, jednostki wobec niej dominującej lub jednostek z nią stowarzyszonych, jednostek od niej zależnych lub współzależnych (nie dotyczy to pierwszego roku działalności podmiotu przeprowadzającego audyt),
 - e) 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 Beneficjenta albo zatrudnienia przy prowadzeniu audytu takiej osoby,
 - f) jest lub był zaangażowany w planowanie, realizację, zarządzanie przedmiotowym projektem,
 - g) pozostaje lub w ciągu ostatnich 3 lat pozostawał w stosunku pracy lub zlecenia z przynajmniej jedną z wymienionych instytucji zaangażowanych we wdrażanie RPO WiM tj.: IZ, IP, IP II,
 - h) jest ekspertem umieszczonym w Bazie ekspertów RPO WiM,
 - i) z innych powodów nie spełnia warunków bezstronności i niezależności.
- 4) Osoby uczestniczące w przeprowadzaniu audytu zewnętrznego powinny spełniać wymóg bezstronności i niezależności w stosunku do wszystkich wymienionych instytucji tj.: IZ, IP, IP II. Poprzez spełnienie warunku bezstronności i niezależności rozumie się przede wszystkim nie pozostawanie w

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

stosunku pracy lub zlecenia z przynajmniej jedną z wymienionych instytucji tj.: IZ, IP, IP II osób wykonujących audyt zewnętrzny.

VI. Termin i miejsce wykonania zamówienia:

Zamówienie realizowane będzie nie później niż do dnia **31.08.2012 r.**

VII. Zawartość oferty

Wykonawca powinien dostarczyć następujące dokumenty:

- oferta cenowa przygotowana zgodnie ze wzorem podanym w *Załączniku nr 1*,
- wzór umowy zaparafowany przez Osoby Uprawnione, wypełniony zgodnie ze wzorem podanym w *Załączniku nr 2*,
- kwalifikacje i doświadczenie kluczowego personelu proponowanego do wykonania zamówienia /wykształcenie, staż pracy /*Załącznik nr 3*,
- Oświadczenie o bezstronności i niezależności /*Załącznik nr 4*/ - podpisane oświadczenie będzie wymagane od Wykonawcy audytu oraz osób przeprowadzających audyt
- Wykaz wykonanych audytów zadań lub projektów finansowanych ze środków publicznych wraz z terminem ich wykonania /*Załącznik nr 5*/
- Podpisane oświadczenie wg wzoru /*Załącznik nr 6*/
- odpis aktualnych zaświadczeń pozwalających na przeprowadzenie audytu zewnętrznego zgodnie z „Wytycznymi 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.

VIII. Oznaczenie oferty, miejsce i termin składania oraz otwarcia ofert:

1. Oferty należy umieścić w jednej zapieczętowanej lub w inny trwały sposób zabezpieczonej kopercie oznaczonej napisem: **„Oferta na przeprowadzenie usługi audytu zewnętrznego projektu: Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Miasta Braniewa -Plac Piłsudskiego, Plac przy ulicy Sikorskiego- Elbląskiej” - nie otwierać przed 20.07.2012 r.; godz. 10.30**”. Na kopercie należy podać nazwę i adres Wykonawcy, by umożliwić zwrot nie otwartych ofert w przypadku dostarczenia ich Zamawiającemu po terminie.
2. Termin składania ofert upływa **dnia 20.07.2012 r., godz. 10.00**. Oferty złożone po tym terminie zostaną zwrócone bez otwierania. Decydujące znaczenie dla oceny zachowania powyższego terminu ma data i godzina wpływu oferty do Zamawiającego, a nie data jej wysłania przesyłką pocztową czy kurierską.
3. Oferty należy dostarczyć do siedziby Zamawiającego i zaadresować:
Gmina Miasta Braniewa, ul. Kościuszki 111, 14-500 Braniewo
4. Otwarcie ofert nastąpi **w dniu 20.07.2012 r., godz. 10.30** w siedzibie Zamawiającego, **pok. nr 19**.
5. Wybór oferty zostanie opublikowany na stronie internetowej www.bip.braniewo.pl
6. Planowany termin zawarcia umowy: 27.07.2012r
7. Jeżeli firma, której oferta została wybrana, uchyla się od zawarcia umowy, zamawiający może wybrać ofertę najkorzystniejszą spośród pozostałych ofert.



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



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

VIII. Opis kryteriów i sposobu oceny ofert:

Oferty zostaną ocenione za pomocą systemu punktowego, zgodnie z poniższymi kryteriami:

- **Cena - 100%,**

Uwaga: Koszt przeprowadzenia audytu jest kosztem kwalifikowanym i w 70 % podlega dofinansowaniu - w przypadku, gdy raport z przeprowadzonego audytu nie spełnia warunków określonych w niniejszych Wytycznych, tj. nie został przeprowadzony zgodnie z Wytycznymi, a późniejsze kontrole stwierdza niezgodności na dokumentach, które były badane, wydatek poniesiony na audyt, zostanie uznany za koszt niekwalifikowany, a tym samym wykonawca audytu zostanie obciążony utraconą kwotą dofinansowania.

Burmistrz Miasta Braniewa

Henryk Mroziński



Gmina
Miasta
Braniewa

