

**Zapytanie ofertowe nr 8/2013/AK**  
**na realizację usługi przeprowadzenia audytu finansowego Projektu „ALPY KARPATOM- program na rzecz uwolnienia potencjału ekonomicznego górskich obszarów Podkarpacia poprzez transfer praktyk szwajcarskich”**

**I. ZAMAWIAJĄCY:**

Fundacja Karpacka-Polska  
ul. Rynek 7  
38-500 Sanok

**II. PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA:**

Przedmiotem zamówienia jest wybór Wykonawcy usługi przeprowadzenia audytu finansowego Projektu „ALPY KARPATOM- program na rzecz uwolnienia potencjału ekonomicznego górskich obszarów Podkarpacia poprzez transfer praktyk szwajcarskich” realizowanego przez Fundację Karpacką –Polska wraz z partnerami, przy wsparciu Szwajcarii w ramach szwajcarskiego programu współpracy z nowymi krajami członkowskimi Unii Europejskiej, priorytet: Bezpieczeństwo, stabilność wsparcie reform, obszar tematyczny: Inicjatywy na rzecz rozwoju regionalnego regionów peryferyjnych i słabo rozwiniętych.

**III. KRYTERIA OCENY OFERTY**

Przy ocenie oferty brane będą pod uwagę następujące elementy: 50% cena oferty, 50% doświadczenie Wykonawcy.

Oferta powinna zawierać cenę netto oraz podatek VAT.

Zaproponowana cena powinna obejmować wszelkie koszty związane z realizacją przedmiotu zamówienia.

Zamówienie zostanie udzielone oferentowi, który zdobędzie największą ilość punktów.

1. Przy wyborze najkorzystniejszej oferty Zamawiający będzie kierować się następującymi kryteriami i ich znaczeniem oraz w następujący sposób będzie oceniać oferty w poszczególnych kryteriach:

Lp.	Kryterium	Liczba punktów (waga)
1.	Cena	50
2.	Doświadczenie Wykonawcy	50
<b>Razem</b>		<b>100</b>

2. W ramach kryterium „Cena” Wykonawcy zostaną przyznane punkty w skali od 0 do 50 pkt przy czym do porównania cen zostanie przyjęta podana w ofertach całkowita cena brutto za wykonanie niniejszego zamówienia. Najwyższą liczbę punktów otrzyma oferta zawierająca najniższą cenę, a każda następna według poniższego wzoru:

cena najniższa

-----

liczba punktów oferty ocenianej = ----- x 50 pkt  
cena oferty ocenianej

3. Kryterium „Doświadczenie Wykonawcy” – zostanie ocenione w skali punktowej do 50 pkt na podstawie informacji podanych przez Wykonawcę w załączniku nr 2, w oparciu o następujące elementy:

Najwyższą liczbę punktów otrzyma oferta zawierająca największą ilość przeprowadzonych audytów, a każda następna według poniższego wzoru:

Liczba usług w ofercie ocenianej

-----

liczba punktów oferty ocenianej = ----- x 50 pkt

Liczba usług w ofercie, która zawiera największą ich ilość

4. Ocena będzie dokonana z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

5. Punkty otrzymane przez daną ofertę podczas oceny indywidualnej zostaną do siebie dodane. Wynik będzie liczbą punktów, jaką otrzymała dana oferta w danym kryterium.

6. Następnie punkty przyznane w poszczególnych kryteriach danej oferty zostaną do siebie dodane.

7. Zamawiający wybierze Wykonawcę, którego oferta uzyska największą liczbę punktów.

8. Uwaga – zgodnie z pkt V. Warunki udziału w postępowaniu, co najmniej 3 projekty musiały być zrealizowane w ostatnich 3 latach i ich przedmiotem było wykonanie audytu zewnętrznego projektów finansowanych lub współfinansowanych ze środków publicznych o wartości co najmniej 7 milionów PLN każdy.

#### IV. OPIS PRZEDMIOTU ZAPYTANIA

1. Przedmiotem zapytania jest przeprowadzenie audytu finansowego Projektu KIK/07, pn.: „**ALPY KARPATOM- program na rzecz uwolnienia potencjału ekonomicznego górskich obszarów Podkarpacia poprzez transfer praktyk szwajcarskich**” obejmującego okres wdrażania Projektu, od 4.08.2011 do 31.07.2013r.

Termin przekazania raportu z audytu: 30.08.2013r.

Budżet projektu: **13 924 958,00** PLN , w tym działania regrantingowe: **10 264 799,84** PLN.

2. Celem audytu finansowego Projektu jest wyrażenie opinii na temat tego, czy sprawozdania finansowe zostały przygotowane pod każdym względem zgodnie z obowiązującymi ramami sprawozdawczości finansowej (ISA 200, punkt 3). Audyt finansowy powinien zostać przeprowadzony zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rewizji Finansowej (ISA) wydanymi przez Międzynarodową Radę Standardów Rewizji Finansowej [International Auditing and Assurance Standards Board] (IAASB) Międzynarodowej Federacji Księgowych (IFAC) w celu osiągnięcia uzasadnionego zapewnienia, że sprawozdania finansowe jako całość są wolne od znaczących błędnych oświadczeń, niezależnie od tego czy wynikających z oszustwa czy błędu (ISA 200 punkt 11a). Pod uwagę wzięte zostaną wyniki wszelkich poprzednich audytów. Instytucja Audytująca może zostać zobligowana do wzięcia pod uwagę dodatkowych wymagań sugerowanych przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego lub Szwajcarską Agencję ds. Rozwoju i Współpracy.

3. Instytucja Audytująca z audytu przygotowuje report zawierający wnioski i zalecenia pokontrolne (w języku polski i angielskim).

4. Poza raportem z audytu sprawozdania finansowego Instytucja Audytująca dostarczy Zamawiającemu informacje odnośnie wszelkich znaczących wad rachunkowości i wewnętrznych systemów kontroli wykrytych przez Instytucję Audytującą. Uzgodnienia na temat audytu z Instytucją Audytującą będą skuteczne przez cały okres trwania Funduszu, chyba że zostanie on zakończony, zmieniony lub zastąpiony za odpowiednim uzasadnieniem.

5. Audyt zostanie przeprowadzony w siedzibie Zamawiającego, ul. Rynek 7, 38-500 Sanok.

#### V. WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU

1. O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się zewnętrzne certyfikowane Instytucje Audytujące będące instytucją publiczną lub prywatną o uznanej renomie zawodowej oraz przestrzegającą Międzynarodowe Standardy Rewizji Finansowej (ISA) wydane przez Międzynarodową Radę Standardów Rewizji Finansowej [International Auditing and Assurance Standards Board] (IAASB) Międzynarodowej Federacji Księgowych (IFAC).

2. Oferent musi wykazać doświadczenie w zakresie audytowania projektów, tj. zrealizowania należycie co najmniej trzech usług:

- w ciągu ostatnich trzech lat od daty zamieszczenia zapytania ofertowego lub
- jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy, w ciągu tego okresu, których przedmiotem było wykonanie audytu zewnętrznego 3 projektów finansowanych lub współfinansowanych ze środków publicznych o wartości co najmniej 7 milionów PLN każdy. Każda usługa została wykonana należycie, na potwierdzenie czego Wykonawca musi dołączyć referencje.

#### VI. ZAWARTOŚĆ OFERTY

Kompletna oferta powinna zawierać:

1. Formularz ofertowy według wzoru stanowiącego **załącznik nr 1** do niniejszego zapytania.
2. Aktualny odpis z właściwego rejestru albo aktualne zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru lub zgłoszenia do ewidencji działalności gospodarczej, wystawionego nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert. W przypadku składania oferty wspólnej, do złożenia w/w dokumentu zobowiązany jest każdy z podmiotów występujących wspólnie.
3. Wykaz osób/podmiotów, które będą wykonywać zamówienie (**załącznik nr 2**).
4. Dokumenty potwierdzające, że osoby/podmioty, które będą wykonywać zamówienie posiadają wymagane kwalifikacje (zostać złożone w formie kserokopii poświadczonych za zgodność z oryginałem).
5. Oświadczenie o bezstronności i niezależności audytora – **załącznik nr 3** do niniejszego zapytania.
6. Inne informacje stosownie do kryteriów oceny oferty.

#### VII. TERMIN SKŁADANIA OFERTY

Prosimy o złożenie oferty wyłącznie na formularzach stanowiącym **Załączniki** do niniejszego Zapytania, w terminie do dnia 29.07.2013r. drogą pocztową, przesyłką kurierską, osobiście w Biurze Fundacji Karpackiej - Polska w Sanoku, ul. Rynek 7, 38-500 Sanok.

#### VIII. OSOBA DO KONTAKTU



Osobą upoważnioną ze strony Zamawiającego do kontaktu z Wykonawcami jest Ewa Januszczak, [ewa.januszczak@cfoundation.org](mailto:ewa.januszczak@cfoundation.org), Tel. 13 46 38 850.

#### **IX. UWAGI KOŃCOWE**

1. Zamawiający wykluczy z postępowania Oferentów, którzy nie spełniają warunków udziału w postępowaniu.
2. Ofertę Oferenta wykluczonego z postępowania uznaje się za odrzuconą.
3. Zamawiający zastrzega sobie prawo uzupełnienia kryteriów oceny ofert w trakcie trwania negocjacji.
4. Ocena zgodności ofert z wymaganiami Zamawiającego przeprowadzona zostanie na podstawie analizy dokumentów i materiałów, jakie Oferent zawarł w swej ofercie.
5. Zamawiający zastrzega sobie prawo sprawdzania w toku oceny ofert wiarygodności przedstawionych przez Oferentów dokumentów, wykazów, danych i informacji.