



Warszawa 24 sierpnia 2017 r.

ZAPYTANIE OFERTOWE

Zapytanie Ofertowe na przeprowadzenie audytu w projekcie LIFE_WZROST_PL

Nr Ref: 02/08/2017/LIFE

W związku z realizacją projektu pn. „Wdrażanie Zrównoważonego Rozwoju na podstawie Odpowiedzialnej Społecznie Transformacji (WZROST)”, Fundacja WWF Polska z siedzibą przy ul. Mahatmy Gandhiego 3, 02-645 Warszawa (dalej jako „Zamawiający”), poszukuje wykonawcy, który przeprowadzi audyt projektu LIFE_WZROST_PL LIFE14/GIC/PL/000008 (dalej jako „Wykonawca”).

I. PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu projektu LIFE14/GIC/PL/000008 „Wdrażanie Zrównoważonego Rozwoju na podstawie Odpowiedzialnej Społecznie Transformacji (WZROST)”. Wykonawca będzie zobowiązany do dokonania dwuetapowego (dalej jako „Etap I”; „Etap II” lub łącznie „Etapy”) audytu projektu.

Projekt realizowany jest przez cztery organizacje (dalej jako „Beneficjenci”):

- Fundacja WWF Polska z siedzibą w Warszawie przy ul. Mahatmy Gandhiego 3, 02-645 Warszawa.
- EC BREC Instytut Energetyki Odnawialnej Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Fletniowej 47B, 03-160 Warszawa.
- FUNDACJA - INSTYTUT NA RZECZ EKOROZWOJU z siedzibą w Warszawie przy ul. Nabelaka 15/1, 00-743 Warszawa.
- Krajowa Agencja Poszanowania Energii S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Nowowiejskiej 21/25, 00-665 Warszawa.

Wartość Projektu wynosi około 1 485 338,00 euro. Projekt jest współfinansowany przez:

- Komisję Europejską w ramach instrumentu finansowego LIFE; Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (dalej jako „Donorzy”).
- Środki własne Beneficjentów.

Etapy audytu powinny być przeprowadzone zgodnie z wytycznymi zawartymi w (dalej jako „Wytyczne”):

- Umowie z Komisją Europejską nr LIFE14/GIC/PL/000008 oraz załącznikach do niej, ze szczególnym uwzględnieniem GRANT AGREEMENT - TERMS OF REFERENCE FOR THE CERTIFICATE ON THE FINANCIAL STATEMENTS (Załącznik nr 2 do Zapytania Ofertowego).
- Umowie z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej nr 572/2015/WN-50/EE-PO-LF/D oraz załącznikach do niej.

Projekt realizowany jest w okresie 01.04.2016-31.03.2018.

Audyt obejmuje:

- 1) Etap I - wstępna analiza dokumentacji związanej z projektem pod kątem zgodności z prawem oraz obowiązkami nałożonymi na Beneficjentów w Wytycznych.

Audytowany okres: od początku trwania projektu do dnia ostatniego miesiąca poprzedzającego miesiąc podpisania umowy z Wykonawcą.



Pierwszy etap powinien zostać zakończony złożeniem sprawozdania ze wstępnej analizy, oraz przedstawieniem rekomendacji, mających na celu wdrożenie działań korygujących i zapobiegawczych, w celu wyeliminowania ryzyka i nieprawidłowości zidentyfikowanych w trakcie oceny realizacji projektu.

2) Etap II - wykonanie audytu projektu LIFE14/GIC/PL/000008 prowadzonego w oparciu o Wytyczne.

Audytowany okres: od początku trwania projektu do dnia zakończenia projektu.

Drugi etap powinien zostać zakończony złożeniem Zamawiającemu raportu końcowego zgodnego z Wytycznymi.

Audyt w szczególności powinien uwzględniać:

- 1) sprawdzenie systemu zarządzania projektem mającego na celu zapewnienie prawidłowości realizacji projektu;
- 2) ocenę kwalifikowalności poniesionych wydatków i sposobu ich dokumentowania pod kątem zgodności z krajowymi przepisami prawa i zasadami rachunkowości oraz zgodności z Umowami o przyznanie dotacji wraz z przepisami szczegółowymi i przepisami wspólnymi oraz załącznikami, tzn. weryfikować czy wydatki:
 - a) są zgodne z budżetem projektu;
 - b) są bezpośrednio związane z projektem i niezbędne dla realizacji projektu;
 - c) odpowiadają ekonomicznym uwarunkowaniom oraz zasadom dobrego zarządzania finansowego;
 - d) odpowiadają wymaganiom stosownego ustawodawstwa w zakresie podatków i ubezpieczeń społecznych;
 - e) zostały rzeczywiście poniesione w ciągu okresu trwania projektu;
 - f) zostały prawidłowo wykazane w księgach rachunkowych zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości;
 - g) zostały prawidłowo udokumentowane zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz wytycznymi zawartymi w Umowie o przyznanie dotacji;
 - h) są możliwe do określenia i zweryfikowania;
 - i) nie uwzględniają żadnych kosztów niekwalifikowanych.
- 3) ocenę prawidłowości ewidencji i sprawozdawczości dochodów w projekcie;
- 4) ustalenie kolejnych etapów przepływu środków pieniężnych;
- 5) sprawdzenie źródeł finansowania projektu, a w szczególności czy współfinansowanie nie pochodzi z innych instrumentów finansowych Unii Europejskiej;
- 6) przedstawienie rekomendacji, mających na celu wdrożenie działań korygujących i zapobiegawczych, w celu wyeliminowania ryzyka i nieprawidłowości zidentyfikowanych w trakcie oceny realizacji projektu.

Niezbędna dokumentacja znajduje się w siedzibie Zamawiającego, gdzie zostanie ona udostępniona Wykonawcy. Godziny realizacji usługi: 9:00-16:00 od poniedziałku do piątku.

II. WYMAGANIA WOBEC WYKONAWCY

O udzielenie zamówienia mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy znajdują się w sytuacji ekonomicznej i finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia.



Osoba podpisująca raport powinna posiadać uprawnienia biegłego rewidenta lub audytora wewnętrznego (zgodnie z art. 286 Ustawy o Finansach Publicznych) lub inne kwalifikacje audytora wymagane przez organizację będącą członkiem Międzynarodowej Federacji Księgowych - International Federation of Accountants.

Osoba podpisująca raport powinna posiadać doświadczenie w przeprowadzeniu audytu przynajmniej 3 projektów, z których przynajmniej jeden miał wartość ponad 1 mln euro oraz powinna uczestniczyć w przynajmniej 2 audytach projektów finansowanych ze środków UE.

Przesyłanie ofert w odpowiedzi na niniejsze zapytanie ofertowe jest jednoznaczne ze złożeniem oświadczenia, że Wykonawca spełnia powyższe kryteria, a podane w formularzu ofert przeprowadzone audyty (wykaz usług) zostały wykonane z należytą starannością.

III. TERMIN REALIZACJI ZAMÓWIENIA

Etap I:

- Termin rozpoczęcia - nie później niż 20 dni od dnia podpisania umowy.
- Termin zakończenia - nie później niż 80 dni od daty podpisania umowy.

Wstępna wersja sprawozdania z Etapu I zostanie złożona Zamawiającemu nie później niż 8 dni roboczych przed zakończeniem I Etapu audytu. Zamawiający zastrzega sobie prawo zgłoszenia Wykonawcy uwag i zastrzeżeń do treści sprawozdania w terminie 5 dni roboczych od dnia otrzymania wstępnej wersji sprawozdania, a Wykonawca prześle Zamawiającemu poprawioną wersję sprawozdania w terminie 3 dni roboczych od otrzymania zastrzeżeń i uwag.

Etap II:

- Termin rozpoczęcia - nie później niż 60 dni przed terminem zakończenia projektu.
- Termin zakończenia - nie później niż 60 dni od daty zakończenia projektu.

W razie zmiany terminu zakończenia projektu, Wykonawca zostanie poinformowany o tym terminie odrębnym pismem.

Wstępna wersja raportu końcowego z audytu zostanie złożona Zamawiającemu nie później niż 14 dni roboczych przed terminem zakończenia Etapu II audytu. Zamawiający zastrzega sobie prawo zgłoszenia Wykonawcy uwag i zastrzeżeń do treści raportu i opinii w terminie 5 dni roboczych od dnia otrzymania wstępnej wersji raportu, a Wykonawca prześle Zamawiającemu poprawioną wersję raportu w terminie 9 dni roboczych od otrzymania zastrzeżeń i uwag.

Zamawiający i Wykonawca uzgodnią harmonogram pracy nad audytem, uwzględniający zaawansowanie realizacji projektu.

IV. SKŁADANIE OFERT

Oferta powinna być złożona zgodnie ze wzorem w Załączniku nr 1. Dokumenty powinny być podpisane przez reprezentanta lub osobę przez niego umocowaną (w takim przypadku wymagane jest złożenie pełnomocnictwa).

Oferty mogą być składane w formie papierowej w siedzibie zamawiającego lub w formie elektronicznej. W przypadku składania ofert w siedzibie Zamawiającego wymagane jest złożenie oryginałów lub poświadczonych za zgodność dokumentów w zamkniętej kopercie z napisem „Audyt w projekcie LIFE_WZROST_PL”. W przypadku złożenia ofert drogą elektroniczną należy przesłać skan poprawnie wypełnionych i podpisanych dokumentów (w takim przypadku ofertodawca może zostać poproszony o doniesienie dokumentów w wersji papierowej po dokonaniu wstępnej oceny ofert).



Do oferty należy dołączyć:

- Kopię potwierdzenia uprawnień audytora określonych w punkcie II. Zapytania Ofertowego.
- Pełnomocnictwo (jeśli dotyczy).

Oferty proszę nadsyłać do dnia 5 września 2017 r. do godziny 16:00 na adres e-mail: sszustak@wwf.pl lub złożyć w wersji papierowej w siedzibie Zamawiającego przy ul. Mahatmy Gandhiego 3, 02-645 Warszawa. W tytule e-mail lub na kopercie proszę napisać „Audyt w projekcie LIFE_WZROST_PL”.

V. INFORMACJE DODATKOWE

Płatność dokonywana będzie w ciągu 14 dni od przedstawienia Zamawiającemu przez Wykonawcę faktury/rachunku, przelewem na rachunek bankowy wskazany przez Wykonawcę. Podstawę wystawienia stosowanego dokumentu finansowego faktury/rachunku stanowić będzie protokół odbioru zamówienia, podpisany bez zastrzeżeń przez obie strony, potwierdzający właściwe wypełnianie obowiązków Wykonawcy, wynikających z przedmiotu zamówienia i umowy.

Wybór oferty:

1. Zamawiający przeprowadza ocenę ofert zgodnie z wymaganiami opisanymi przez niego w zapytaniu ofertowym skierowanym do potencjalnych Wykonawców.
2. Zamówienia udziela się Wykonawcy, który spełnił wszystkie warunki zawarte w zapytaniu ofertowym i złożył ofertę najkorzystniejszą. Za ofertę najkorzystniejszą uważa się ofertę z najniższą ceną brutto.
3. W przypadku złożenia ofert o takiej samej cenie brutto, Zamawiający może wezwać do złożenia ofert dodatkowych, przy czym oferty dodatkowe nie mogą mieć cen wyższych niż zaoferowane w złożonych ofertach. Wezwanie do złożenia ofert dodatkowych może być powtarzane do osiągnięcia skutku tj. możliwości wyboru oferty z najniższą ceną.
4. Zamawiający może wystąpić do oferenta o stosowne wyjaśnienia/uzupełnienia w razie wątpliwości co do treści składanych ofert, w tym również wątpliwości dotyczących ceny.
5. Zamawiający ma prawo do przeprowadzenia dodatkowych negocjacji w przypadku wątpliwości dotyczących treści złożonej oferty, w tym również wątpliwości dotyczących ceny.
6. Zamawiający zastrzega sobie prawo odwołania zapytania bez podania przyczyny lub unieważnienia go w każdym momencie.

W celu jak najlepszego gospodarowania środkami, Zamawiający zastrzega sobie prawo do negocjacji ceny z wybranymi oferentami.

Zastrzegamy sobie prawo do kontaktu jedynie z wybranymi oferentami.