

Fundacja WWF Polska
ul. M. Gandhiego 3
02-645 Warszawa

Tel.: +48 22 849 84 69
Fax: +48 22 646 36 72
www.wwf.pl

Nr referencyjny nadany sprawie przez Zamawiającego: 01/02/JP/2019

ZAPYTANIE OFERTOWE

na przeprowadzenie audytu w projekcie „Sprawiedliwa Transformacja Europa Wschodnia i Południowa”

I. Określenie przedmiotu zamówienia:

W związku z realizacją projektu „Sprawiedliwa Transformacja Europa Wschodnia i Południowa” finansowanego przez niemieckie Ministerstwo Środowiska w ramach Europejskiej Inicjatywy na rzecz Ochrony Klimatu (EUKI), Fundacja WWF Polska z siedzibą przy ul. Mahatmy Gandhiego 3, 02-645 Warszawa (dalej jako „Zamawiający”), poszukuje wykonawcy, który przeprowadzi audyt projektu „Sprawiedliwa Transformacja Europa Wschodnia i Południowa” nr umowy partnerskiej 18212/MD (dalej jako „Wykonawca”).

II. Zakres i realizacja zamówienia

WWF Polska realizuje projekt jako partner projektu na podstawie umowy partnerskiej zawartej z liderem projektu, WWF Germany. Wartość części projektu realizowanej przez WWF Polska wynosi 202 089,80 EUR. Projekt jest współfinansowany przez:

- niemieckie Ministerstwo Środowiska w ramach Europejskiej Inicjatywy na rzecz Ochrony Klimatu (EUKI) (dalej jako „Donor”).
- środki własne Zamawiającego.

Okres realizacji projektu: 01.10.2017-29.02.2020

Okres objęty audytem: 01.10.2017-28.02.2019

Kwota wydatków objętych audytem: około 440 000 zł.

Zadaniem Wykonawcy jest audyt projektu „Sprawiedliwa Transformacja Europa Wschodnia i Południowa” nr umowy partnerskiej 18212/MD.

Audyt w szczególności powinien uwzględniać:

- 1) sprawdzenie systemu zarządzania projektem mającego na celu zapewnienie prawidłowości realizacji projektu;
- 2) analizę dokumentacji związanej z projektem pod kątem zgodności z prawem oraz obowiązkami nałożonymi na Zamawiającego w umowie .
- 3) 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.
- 4) ocenę prawidłowości ewidencji i sprawozdawczości dochodów w projekcie;
 - 5) sprawdzenie źródeł finansowania projektu;
 - 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.

III. Termin wykonania zamówienia.

Zamówienie będzie realizowane od dnia podpisania umowy do dnia 25.03.2019 r.

IV. Warunki udziału w postępowaniu

W niniejszym postępowaniu zgłaszać oferty mogą Wykonawcy spełniający wszystkie warunki opisane poniżej:

- 1) składając ofertę akceptują treść zamówienia bez zastrzeżeń;
- 2) Wykonawca zobowiązuje się świadczyć Usługi na rzecz WWF, zgodnie z najwyższymi międzynarodowymi standardami audytu, zachowując należytą profesjonalną staranność i uwzględniając specyfikę działalności i interes Zamawiającego, będącego organizacją pozarządową działającą na rzecz ochrony dziedzictwa przyrodniczego;
- 3) Wykonawca znajduje się w sytuacji finansowej i ekonomicznej, zapewniającej prawidłowe wykonanie zamówienia;
- 4) 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;
- 5) 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.
- 6) Wykonawca spełnia warunki udziału w postępowaniu i nie jest powiązany z Zamawiającym osobowo lub kapitałowo.

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. Ocena spełnienia przedstawionych powyżej warunków zostanie dokonana wg formuły: „spełnia – nie spełnia” na podstawie Formularza ofertowego (według wzoru stanowiącego załącznik nr 1).

Zamawiający zastrzega sobie możliwość sprawdzenia powyższych informacji i żądania od Wykonawców dowodów w powyższym zakresie na etapie oceny ofert. W przypadku nieprzedłożenia takich dowodów lub nie potwierdzenia przez nie warunków oferta takiego Wykonawcy zostanie odrzucona z postępowania. Zamawiający zastrzega sobie możliwość żądania wyjaśnień lub uzupełnień jeżeli nie naruszy to konkurencyjności.

V. Opis sposobu przygotowania oferty

- 1) Ofertę należy sporządzić w języku polskim, w formie pisemnej, na maszynie lub komputerze, nieścieralnym atramentem. Składając ofertę, Wykonawca musi przedłożyć wszystkie wymagane dokumenty wyszczególnione w zapytaniu ofertowym.
- 2) Oferta musi odpowiadać na treści niniejszego zapytania ofertowego.
- 3) Oferta musi zostać sporządzona na formularzu ofertowym stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zapytania ofertowego.
- 4) Wszystkie składane dokumenty powinny zostać złożone w formie oryginału, skanu (pocztą elektroniczną) lub kserokopii potwierdzonej za zgodność z oryginałem przez Wykonawcę.
- 5) Wszelkie poprawki lub zmiany w tekście oferty muszą być parafowane własnoręcznie przez osobę podpisującą ofertę.
- 6) Zaleca się, aby wszystkie zapisane strony oferty zostały kolejno ponumerowane.
- 7) Oferta musi być podpisana przez osoby uprawnione do składania oświadczeń woli w imieniu Wykonawcy. Wszelkie podpisy winny być sporządzone w sposób umożliwiający identyfikację osoby podpisującej (czytelne imię i nazwisko, bądź pieczętka imienna z podpisem nieczytelnym). W przypadku składania podpisu przez pełnomocnika dodatkowo należy złożyć dokument pełnomocnictwa.
- 8) Podana w ofercie kwota musi być wyrażona w złotych polskich w kwocie brutto z uwzględnieniem podatku VAT. Jeżeli złożono ofertę, której wybór prowadziłby do powstania u Zamawiającego obowiązku podatkowego zgodnie z przepisami o podatku od towarów i usług, Zamawiający w celu oceny takiej oferty dolicza do przedstawionej w niej ceny podatek od towarów i usług, który miałby obowiązek rozliczyć zgodnie z tymi przepisami. Cena musi uwzględniać wszystkie wymagania niniejszego zapytania ofertowego.
- 9) Cena musi uwzględniać wszystkie koszty związane z wykonaniem zamówienia.
- 10) Zamawiający nie dopuszcza składania ofert częściowych.

VI. Kryteria oceny ofert i wyboru Wykonawcy

- 1) W celu wyboru najkorzystniejszej oferty Zamawiający dokona oceny, która będzie podstawą do wyboru jednej oferty spośród Wykonawców spełniających warunki określone w treści zapytania ofertowego.
- 2) Oferty zostaną ocenione przez Zamawiającego w oparciu o kryteria ceny:

<i>Kryterium</i>	<i>Znaczenie procentowe kryterium</i>	<i>Maksymalna liczba punktów, jakie może otrzymać oferta za dane kryterium</i>
------------------	---------------------------------------	--

Cena [C]	100%	100 punktów
----------	------	-------------

Wykonawcy podadzą potrzebne informacje w celu oceny tego kryterium w Formularzu Ofertowym.

- 3) Za najkorzystniejszą zostanie uznana oferta, która uzyskała najwyższą liczbę punktów. Wyboru najkorzystniejszej oferty dokona komisja.
- 4) Jeżeli nie będzie można wybrać najkorzystniejszej oferty z uwagi na to, że dwie lub więcej ofert uzyskają taką samą liczbę punktów, Zamawiający zaprosi Wykonawców, którzy złożyli takie oferty, do złożenia ofert dodatkowych w zakresie ceny. Oferty dodatkowe powinny zawierać cenę nie wyższą od pierwotnej.

VII. Sposób i termin złożenia ofert

Ofertę należy złożyć w formie pisemnej, drogą pocztową, osobiście do siedziby Zamawiającego na adres:

Fundacja WWF Polska
ul. M. Gandhiego 3
02-645 Warszawa

Lub za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres: jpietruska@wwf.pl

w terminie do **21 lutego 2019 r. do godziny 15:00**

na kopercie należy wpisać:

„Zapytanie ofertowe nr 01/02/JP/2019 na przeprowadzenie audytu w projekcie „Sprawiedliwa Transformacja Europa Wschodnia i Południowa””

VIII. Osoby uprawnione do porozumiewania się z Wykonawcami.

Osobą upoważnioną przez Zamawiającego do kontaktowania się z Wykonawcami jest:

- Joanna Pietruszka – e-mail: jpietruska@wwf.pl tel. 22 849 84 69 wew. 104

IX. Uwagi końcowe

1. Zamawiający poinformuje na życzenie Wykonawcy o wynikach postępowania, natomiast z wybranym Wykonawcą zostanie ustalony termin podpisania Umowy.
2. Termin związania ofertą to 30 dni kalendarzowych od dnia upływu terminu składania ofert.
3. Zamawiający zastrzega sobie możliwość unieważnienia postępowania bez podania przyczyny. W przypadku unieważnienia postępowania, Zamawiający nie ponosi kosztów postępowania.

X. Załączniki do zapytania ofertowego

- Załącznik nr 1 Wzór Formularza Oferty

14.02.2019 *Mellera*