



WWF Polska

ul. Usypiskowa 11
02-386 Warszawa
Polska / Poland

Tel: +48 22 660 44 33
Fax: +48 22 660 44 32
www.wwf.pl

Nr referencyjny nadany sprawie przez Zamawiającego: 01/01/2020/MD/KK z dnia 03.02.2020

**ZAPYTANIE OFERTOWE NA:
PRZEPROWADZENIE AUDYTU W PROJEKCIE JUST TRANSITION
EASTERN AND SOUTHERN EUROPE**

I. Określenie przedmiotu zamówienia

Przedmiotem zamówienia jest przeprowadzenie audytu projektu „Just Transition Eastern and Southern Europe” współfinansowanego przez niemieckie Ministerstwo Środowiska w ramach Europejskiej Inicjatywy na rzecz Ochrony Klimatu (EUKI), nr umowy partnerskiej 18212/MD („**Audyt**”).

Okres realizacji projektu: 1 października 2017 r. – 29 lutego 2020 r.

Okres objęty audytem: od 1 marca 2019 r. do 28 lutego 2020 r.

Kwota wydatków objętych audytem: około 250 000 zł.

Wartość projektu: 202 089,80 euro

W ramach zamówienia Wykonawca:

1. dokona weryfikacji systemu zarządzania projektem, mającego na celu zapewnienie prawidłowości realizacji projektu,
2. przeprowadzi analizę dokumentacji związanej z projektem, w szczególności celem zbadania jej zgodności z prawem oraz obowiązkami Zamawiającego wynikającymi z umowy partnerskiej nr 18212/MD,
3. dokona oceny kwalifikowalności poniesionych wydatków i sposobu ich dokumentowania, w szczególności pod względem zgodności z prawem krajowym, zasadami rachunkowości oraz umowami o przyznanie dotacji wraz z przepisami szczegółowymi i przepisami wspólnymi oraz załącznikami, tj. zbadanie 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 trwania projektu,
 - f. zostały prawidłowo wykazane w księgach rachunkowych, zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz wytycznymi zawartymi w umowie o przyznanie dotacji,
 - g. są możliwe do określenia i zweryfikowania,
 - h. nie uwzględniają żadnych kosztów niekwalifikowanych.
4. dokona oceny prawidłowości ewidencji i sprawozdawczości dochodów w projekcie,
5. sprawdzi źródła finansowania projektu.

W wyniku przeprowadzenia audytu Wykonawca sporządzi raport z przeprowadzonego badania zawierający rekomendacje, mające na celu wdrożenie działań korygujących i zapobiegawczych dla wyeliminowania ryzyka i nieprawidłowości zidentyfikowanych w trakcie przeprowadzania Audytu.



WWF Polska

ul. Usypiskowa 11
02-386 Warszawa
Polska / Poland

Tel: +48 22 660 44 33
Fax: +48 22 660 44 32
www.wwf.pl

Wykonawca sporządzi i przekaze Zamawiającemu:

1. wstępny raport z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem do **18 marca 2020 r.**
2. końcowy raport z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem do **25 marca 2020 r.**

przy czym Zamawiający ma prawo odnieść się/wnieść uwagi i zastrzeżenia do wstępnego raportu z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem, a Wykonawca, o ile będą one zasadne, ma obowiązek je uwzględnić w końcowym raporcie z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu.

Potwierdzeniem prawidłowego przeprowadzenia audytu będzie końcowy raport z audytu wraz z rekomendacjami, który powinien zostać przekazany Zamawiającemu w dwóch egzemplarzach (sporządzonych w języku polskim i angielskim) oraz w formie elektronicznej w pliku PDF do dnia **25 marca 2020 r.**

Dokumentacja niezbędna do przeprowadzenia Audytu udostępniona zostanie Wykonawcy w siedzibie Zamawiającego przy ul. Usypiskowej 11, 02-386 Warszawa, od poniedziałku do piątku w godzinach od 9:00 do 15:00.

III. Termin realizacji zamówienia

Gotowy raport z przeprowadzonego Audytu zostanie przedstawiony do dnia **25.03.2020 r.**

IV. Warunki udziału w postępowaniu

O zamówienie mogą się ubiegać wyłącznie:

- 1) osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)
- 2) osoby prawne lub jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, zatrudniające przy przeprowadzaniu audytu osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)

Zamawiający uzna, że Wykonawca posiada niezbędną wiedzę i doświadczenie, jeżeli w okresie ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert wykonał co najmniej trzy audyty dotyczące inicjatyw lub projektów współfinansowanych z środków europejskich lub innych projektów międzynarodowych, o wartości kosztów kwalifikowanych równej lub większej niż 200 000 euro, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - w tym okresie.

V. Dokumenty wymagane do złożenia oferty oraz w celu potwierdzenia spełnienia warunków

1. Oferta Wykonawcy (Zał. nr 1);
2. Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu (Zał. nr 3);
3. Oświadczenie Wykonawcy o braku powiązań kapitałowych lub osobowych (Zał. nr 4);
4. Referencje lub inne dokumenty potwierdzające prawidłowość przeprowadzonych audytów –



celem wykazania spełnienia warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów oceny ofert;

5. Dokumenty potwierdzające posiadanie aplikacji kontrolerskiej;
6. Aktualny odpis z właściwego rejestru albo aktualne zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej poświadczony za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną.

VI. Kryteria oceny ofert i wyboru Wykonawcy

Zamawiający dokona oceny ważnych ofert na podstawie kryterium wyboru:

cena za przeprowadzenie Audytu [C] – 50%,

doświadczenie [D] – 35%

wykształcenie – [W] – 15%

1. Sposób przyznawania punktacji za spełnienie kryterium „cena” zostaną obliczone na podstawie wzoru:

➤ **kryterium – cena za przeprowadzenie Audytu¹**

rozumiana, jako wynagrodzenie ryczałtowe netto za przeprowadzenie Audytu, sporządzenie i przekazanie Zamawiającemu raportu końcowego w dwóch wersjach językowych.

$$X_1 = \frac{C_{min}}{C_o} * 50 \text{ pkt.}$$

➤ **kryterium – doświadczenie Wykonawcy**

W ramach niniejszego kryterium Wykonawca musi wykazać Zamawiającemu, iż w okresie ostatnich trzech lat przed upływem terminu składania ofert wykonał audyty dotyczące inicjatyw lub projektów współfinansowanych ze środków europejskich lub innych projektów międzynarodowych, o wartości kosztów kwalifikowanych równej lub większej niż 200 000 euro. W celu potwierdzenia wykonania audytu Wykonawca dołączy do treści oferty Wykaz wykonanych audytów.

W ramach tego kryterium Wykonawca będzie oceniany w następujący sposób:

Liczba wykonanych audytów dotyczących inicjatyw lub projektów współfinansowanych z środków europejskich lub innych projektów międzynarodowych, o wartości kosztów kwalifikowanych równej lub większej niż 200 000 euro.	Liczba punktów
3 audyty	0 pkt
4 audyty	5 pkt
5 audytów	10 pkt
6 audytów	15 pkt
7 audytów	20 pkt
8 audytów	25 pkt

¹ gdzie:

X1 – wartość punktowa kryterium ceny

Cmin – najniższa cena zamówienia ze złożonych ofert

Co – cena ocenianej oferty



9 audytów	30 pkt
10 i więcej audytów	35 pkt

W ramach niniejszego kryterium Wykonawca może uzyskać maksymalnie 35 punktów (=35%)

➤ **Wykształcenie**

Kryterium zostanie uznane za spełnione, gdy Wykonawca wykaże, że:

ukończył aplikację kontrolerską i złożył egzamin kontrolerski z wynikiem pozytywnym zgodnie z art. 68 ust. 5 i 7 ustawy o Najwyższej Izbie Kontroli z dnia 23 grudnia 1994 r. (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 489 ze zm.) oraz zarządzeniem Nr 60/2014 Prezesa Najwyższej Izby Kontroli z dnia 20 sierpnia 2014 r. w sprawie aplikacji kontrolerskiej (t.j. ze zm. wprowadzonymi zarządzeniem Prezesa NIK Nr 59/2015 oraz 28/2017) lub

W ramach niniejszego kryterium Wykonawca może uzyskać maksymalnie 15 pkt (=15%).

VII. Termin i miejsce składania oferty

Ofertę należy przesłać drogą elektroniczną na adres mailowy m.sidorska@mdka.pl w terminie do dnia **12 lutego 2020 r. do godz. 12:00**. Oferty złożone po terminie nie będą rozpatrywane.

W temacie wiadomości e – mail należy wpisać:

*„Zapytanie ofertowe: NA PRZEPROWADZENIE AUDYTU W PROJEKCIE JUST TRANSITION
EASTERN AND SOUTHERN EUROPE”*

VIII. Osoby uprawnione do porozumiewania się z Wykonawcami.

Osobami upoważnionymi przez Zamawiającego do kontaktowania się z Wykonawcami są:

Marta Sidorska - e- mail: m.sidorska@mdka.pl

IX. Uwagi końcowe

1. Zamawiający poinformuje na życzenie Oferenta 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. Zapytanie jest wysłane do co najmniej trzech potencjalnych Wykonawców oraz upublicznione na stronie internetowej Zamawiającego.
4. Zamawiający zastrzega sobie możliwość unieważnienia postępowania z ważnej przyczyny. W przypadku unieważnienia postępowania Zamawiający nie ponosi kosztów postępowania.
5. Zamawiający zastrzega sobie prawo do przeprowadzenia negocjacji z Wykonawcami, którzy uzyskali najwyższą liczbę punktów spośród wszystkich złożonych Ofert. Negocjacje mogą odbywać się za pośrednictwem poczty elektronicznej lub w siedzibie Zamawiającego, poprzez osobiste stawienie się należycie umocowanego przedstawiciela Wykonawcy. O terminie negocjacji bezpośrednich w siedzibie Zamawiającego Wykonawcy zostaną zawiadomieni za pośrednictwem poczty elektronicznej lub telefonicznie. Negocjacje bezpośrednie będą odbywać



WWF Polska

ul. Usypiskowa 11
02-386 Warszawa
Polska / Poland

Tel: +48 22 660 44 33
Fax: +48 22 660 44 32
www.wwf.pl

się z każdym przedstawicielem Wykonawcy z osobna.

6. Zamawiający nie zwraca kosztów przygotowania oferty ani udziału w postępowaniu.

X. Załączniki do zapytania ofertowego

Załącznikami do niniejszego zapytania ofertowego są następujące wzory:

Oznaczenie załącznika	Nazwa Załącznika
<i>Załącznik nr 1</i>	Wzór formularza ofertowego
<i>Załącznik nr 2</i>	Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu
<i>Załącznik nr 3</i>	Oświadczenie o braku powiązań kapitałowych lub osobowych
<i>Załącznik nr 4</i>	Klauzula informacyjna RODO
<i>Załącznik nr 5</i>	Istotne postanowienia umowy



WWF Polska

ul. Usypiskowa 11
02-386 Warszawa
Polska / Poland

Tel: +48 22 660 44 33
Fax: +48 22 660 44 32
www.wwf.pl

.....
Dane teleadresowe/pieczęć Wykonawcy oraz dane kontaktowe

Załącznik Nr 1
Wzór formularza ofertowego

....., dnia

Odpowiadając na Zapytanie ofertowe na: **PRZEPROWADZENIE AUDYTU W PROJEKCIE JUST TRANSITION EASTERN AND SOUTHERN EUROPE**

Nr referencyjny nadany sprawie przez Zamawiającego: 01/01/2020/MD/KK z dnia 03.02.2020

Oferuję przedmiot zamówienia zgodnie z wymaganiami stawianymi w Zapytaniu Ofertowym. Za przeprowadzenie audytu w projekcie Just Transition in Eastern and Southern Europe zgodnie z zapytaniem ofertowym oferuję następujące wynagrodzenie (cenę):

Kwota netto (zł)	% VAT	Wartość VAT (zł)	Kwota brutto (netto + VAT) (zł)

Oświadczam, że w okresie ostatnich 3 lat przed upływem terminu składania ofert wykonałem następujące audyty dotyczące inicjatyw lub projektów współfinansowanych z środków europejskich lub innych projektów międzynarodowych, o wartości kosztów kwalifikowanych równej lub większej niż 150 000 euro.

	Nazwa podmiotu badanego	Data wykonania audytu	Wartość projektu
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			

Posiadanie aplikacji kontrolerskiej	TAK/NIE*
-------------------------------------	----------

1. Oświadczam, że zapoznałem się z Zapytaniem Ofertowym, przyjmuję warunki w nim zawarte i nie wnoszę zastrzeżeń. Zobowiązuję się do realizacji zamówienia zgodnie z tymi warunkami.



WWF Polska

ul. Usypiskowa 11
02-386 Warszawa
Polska / Poland

Tel: +48 22 660 44 33
Fax: +48 22 660 44 32
www.wwf.pl

2. Deklaruję, że realizacja zamówienia, o którym mowa w niniejszym zapytaniu ofertowym oraz naszej ofercie odbywać się będzie zgodnie z obowiązującymi przepisami i w sposób gwarantujący zachowanie należytej staranności.
3. Oświadczam, że posiadam uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli ustawy nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień.
 4. Oświadczam, że jestem uprawniony do występowania w obrocie prawnym zgodnie z wymaganiami ustawowymi.
 5. W przypadku wyboru niniejszej oferty, zobowiązuję się do zawarcia umowy według wzoru przedstawionego przez Zamawiającego w miejscu i terminie wskazanym przez Zamawiającego.
 6. Oświadczam, iż uważam się za związanego niniejszą ofertą przez okres 30 dni od upływu terminu składania Ofert.
 7. Do niniejszej oferty załączam następujące dokumenty zgodnie z Zapytaniem Ofertowym:
.....
 8. Oferta zawiera kolejno ponumerowanych stron od strony..... do strony.....
 9. Oświadczam, iż następujące dokumenty stanowią tajemnicę przedsiębiorstwa
.....
z uwagi na to, że:²

.....

(data i miejscowość)

.....

Pieczęć i podpis oferenta

*niepotrzebne skreślić

² Wykonawca zastrzegając tajemnicę przedsiębiorstwa jest zobowiązany udowodnić Zamawiającemu iż informacja stanowi tajemnicę przedsiębiorstwa w rozumieniu przepisów art. 11 ust. 2 ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (Dz.U.2019.1010 t.j. z dnia 2019.05.30 z późn. zm.).



WWF Polska

ul. Usypiskowa 11
02-386 Warszawa
Polska / Poland

Tel: +48 22 660 44 33
Fax: +48 22 660 44 32
www.wwf.pl

Załącznik Nr 2

Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu

....., dnia

.....
Dane teleadresowe Wykonawcy

Nr referencyjny nadany sprawie przez Zamawiającego: 01/01/2020/MD/KK z dnia 03.02.2020

OŚWIADCZENIE O SPEŁNIENIU WARUNKÓW UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU

Ja niżej podpisany(a)

.....
oświadczam, że spełniam/nie spełniam (*niepotrzebne skreślić*) wszystkie warunki udziału w postępowaniu oraz:

1. Posiadam doświadczenie oraz uprawnienia do świadczenia usług, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania;
2. Dysponuję odpowiednim potencjałem technicznym oraz zasobami umożliwiającymi wykonanie zamówienia;
3. Znajduję się w sytuacji finansowej i ekonomicznej, zapewniającej prawidłowe wykonanie zamówienia.

..... dnia

.....
Podpis Wykonawcy



WWF Polska

ul. Usypiskowa 11
02-386 Warszawa
Polska / Poland

Tel: +48 22 660 44 33
Fax: +48 22 660 44 32
www.wwf.pl

Załącznik Nr 3

Oświadczenie o braku powiązań kapitałowych lub osobowych

....., dnia

.....
Dane teleadresowe Wykonawcy

Nr referencyjny nadany sprawie przez Zamawiającego: 01/01/2020/MD/KK z dnia 03.02.2020

OŚWIADCZENIE O BRAKU POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH LUB OSOBOWYCH

Ja niżej podpisany(a)

.....
oświadczam, że ja-Wykonawca jestem/nie jestem (*niepotrzebne skreślić*) powiązany osobowo lub kapitałowo z Zamawiającym.

Przez powiązania osobowe lub kapitałowe rozumie się wzajemne powiązania pomiędzy Zamawiającym lub osobami upoważnionymi do zaciągania zobowiązań w imieniu Zamawiającego lub osobami wykonującymi w imieniu Zamawiającego czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem procedury wyboru Wykonawcy a Wykonawcą, polegające w szczególności na:

- a. uczestniczeniu w Radzie lub Zarządzie Fundacji;
- b. pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika;
- c. pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej (rodzice, dzieci, wnuki, teściowie, zięć, synowa), w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii bocznej do drugiego stopnia (rodzeństwo, krewni małżonka/i) lub pozostawania w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.

..... dnia

.....
Podpis Wykonawcy



WWF Polska

ul. Usypiskowa 11
02-386 Warszawa
Polska / Poland

Tel: +48 22 660 44 33
Fax: +48 22 660 44 32
www.wwf.pl

Załącznik Nr 4

Klauzula informacyjna RODO

Klauzula informacyjna wynikająca z art. 13 RODO w przypadku zbierania danych osobowych bezpośrednio od osoby fizycznej, której dane dotyczą, w celu związanym z postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego.

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1), dalej „RODO”, informuję, że:

1. ADMINISTRATOREM DANYCH OSOBOWYCH jest Fundacja WWF Polska z siedzibą przy ul. Usypiskowej 11, 02-386 Warszawa; tel. (22) 660 44 33; faks (22) 660 44 32.

2. Fundacja WWF Polska ustanowiła INSPEKTORA OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH. Jeśli masz pytania dotyczące przetwarzania Twoich danych osobowych, możesz się z nim skontaktować pisząc na adres email: daneosobowe@wwf.pl

3. Podstawa prawna do korzystania z Twoich danych. Zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE, czyli **RODO** przetwarzanie danych opiera się na następujących podstawach prawnych:

- w celu rozstrzygnięcia konkursu ofert, przetargów, ustanowienia lub realizacji umowy lub innych bezpośrednio powiązanych zobowiązań (art. 6 ust. 1 lit. b) RODO);
- w celu zabezpieczenia zobowiązań prawnych WWF(art. 6 ust. 1 lit. c) RODO);
- w celu dochodzenia zgodnych z prawem interesów WWF, chyba że przeważają Państwa interesy lub podstawowe prawa (art. 6 ust. 1 lit. f) RODO).

4. Odbiorcy danych

Twoje dane osobowe mogą w niektórych przypadkach zostać przekazane innym firmom lub osobom prawnym, w szczególności usługodawcom (np. partnerom hostingowym, firmom mediów społecznościowych, kancelariom prawnym, firmom kurierskim, etc.) i władzom państwowym (np. urzędowi skarbowemu w związku z informacjami podatkowymi).

5. Retencja danych

Przechowujemy Twoje dane osobowe tylko tak długo, jak to jest konieczne w celu, dla których są gromadzone - rozstrzygnięcia konkursu ofert lub przetargu, zawarcia umowy i jej realizacji oraz spełnienia wszelkich wymogów prawnych, księgowych lub sprawozdawczych.

W celu ustalenia, jak długo przechowujemy dane, patrzymy na kategorię danych i cel, dla którego je zebraliśmy. Aby ustalić odpowiedni okres przechowywania danych osobowych, bierzemy pod uwagę ich ilość, charakter i wrażliwość, potencjalne ryzyko szkód wynikłych z ich nieuprawnionego użycia lub ujawnienia, cele, dla których przetwarzamy dane osobowe oraz czy możemy osiągnąć te cele za pomocą innych środków lub rozwiązań prawnych.

6. W związku z przetwarzaniem danych osobowych przez Fundację WWF Polska, przysługują Ci następujące prawa:

1. dostępu do treści danych, ich sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania, prawo do wniesienia sprzeciwu;
2. wniesienia skargi do organu nadzorczego (Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych) w przypadku uznania, że przetwarzanie danych osobowych narusza przepisy RODO.

Ja niżej podpisany(a)

.....
oświadczam, że zapoznałam/zapoznałem się z treścią Klauzuli informacyjnej RODO.



WWF Polska

ul. Usypiskowa 11
02-386 Warszawa
Polska / Poland

Tel: +48 22 660 44 33
Fax: +48 22 660 44 32
www.wwf.pl

Załącznik nr 5
Istotne postanowienia umowne

Istotne postanowienia Umowy Nr / 2019
przeprowadzenie audytu projektu „Just Transition Eastern and Southern Europe”

zawarta w Warszawie w dniur. roku pomiędzy:

Fundacją WWF Polska, z siedzibą przy ul. Usypiskowej 11, 02-386 Warszawa, wpisaną do Rejestru Stowarzyszeń Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS: 0000160673, posiadającą NIP: 5213241055 oraz REGON: 015481019, reprezentowaną przez Mirosława Proppé, Prezesa Zarządu zwaną dalej „**Zamawiającym**”,

a

[•]

zwanym w dalszej części Umowy: „**Wykonawcą**”

Każda ze Stron zwana będzie dalej „Stroną” ilekroć mowa o nich w znaczeniu indywidualnym lub „Stronami” ilekroć mowa o nich w znaczeniu łącznym.

Umowa została zawarta w wyniku przeprowadzonego przez Zamawiającego postępowania prowadzonego w trybie zapytania ofertowego, Nr referencyjny nadany sprawie przez Zamawiającego: 01/01/2020/MD/KK z dnia 03.02.2020

§ 1.

Przedmiot Umowy

1. Przedmiotem niniejszej umowy jest wykonanie audytu w projekcie Just Transition in Eastern and Southern Europe („Audyt”).
2. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia został określony w zapytaniu ofertowym (zał. nr 1 do Umowy) oraz ofercie Wykonawcy (zał. nr 2 do Umowy).
3. Audyt zostanie przeprowadzony zgodnie z polskimi i międzynarodowymi standardami audytu. Wykonawca jest zobowiązany do określenia na podstawie jakich standardów będzie dokonywał czynności audytowych.
4. Audyt w szczególności powinien uwzględnić:
 - a) Sprawdzenie systemu zarządzania projektem mającego na celu zapewnienie prawidłowości realizacji projektu;
 - b) Analizę dokumentacji związanej z projektem pod kątem zgodności z prawem oraz obowiązkami nałożonymi na Zamawiającego w umowie;
 - c) 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:
 - są zgodne z budżetem projektu,
 - są bezpośrednio związane z projektem i niezbędne dla realizacji projektu,
 - odpowiadają ekonomicznym uwarunkowaniom oraz zasadom dobrego zarządzania finansowego,
 - odpowiadają wymaganiom stosownego ustawodawstwa w zakresie podatków i ubezpieczeń społecznych,
 - zostały rzeczywiście poniesione w ciągu trwania projektu,
 - zostały prawidłowo wykazane w księgach rachunkowych, zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz wytycznymi zawartymi w umowie o przyznanie dotacji,
 - są możliwe do określenia i zweryfikowania,
 - nie uwzględniają żadnych kosztów niekwalifikowanych.
 - d) Ocenę prawidłowości ewidencji i sprawozdawczości dochodów w projekcie;
 - e) Sprawdzenie źródeł finansowania projektu.
5. W wyniku przeprowadzenia audytu Wykonawca sporządzi raport z przeprowadzenia audytu zawierający rekomendacje, mające na celu wdrożenie działań korygujących i zapobiegawczych, dla wyeliminowania ryzyka i nieprawidłowości



zidentyfikowanych w trakcie przeprowadzania audytu.

§ 2

Czas realizacji i sposób przeprowadzenia audytu

1. Wykonawca sporządzi i przekaże Zamawiającemu:
 - a) wstępny raport z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem do 18 marca 2020 r.
 - b) końcowy raport z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem do 25 marca 2020 r.
2. Zamawiający ma prawo odnieść się/wnieść uwagi i zastrzeżenia do wstępnego raportu z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu i jej uzasadnieniem, a Wykonawca, o ile będą one zasadne, ma obowiązek je uwzględnić w końcowym raporcie z audytu projektu wraz z opinią w zakresie przeprowadzonego audytu projektu.
3. Potwierdzeniem prawidłowego przeprowadzenia audytu będzie końcowy raport z audytu wraz z rekomendacjami, który powinien zostać przekazany Zamawiającemu w dwóch egzemplarzach (sporządzonych w języku polskim i angielskim) oraz w formie elektronicznej w pliku PDF do dnia 25 marca 2020 r.
4. Dokumentacja niezbędna do przeprowadzenia audytu udostępniona zostanie Wykonawcy w siedzibie Zamawiającego przy ul. Usypiskowej 11, 02-386 Warszawa, od poniedziałku do piątku w godzinach od 9:00 do 15:00.
5. Zamawiający ma prawo do rozwiązania umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, w trybie natychmiastowym, bez wyznaczania dodatkowego terminu, w przypadku gdy Wykonawca:
 - a. pomimo pisemnego upomnienia realizuje przedmiot umowy przy pomocy innych osób, niż określone w § 3 ust. 4 bez uzyskania uprzedniej zgody Zamawiającego lub osoby te nie spełniają wymagań lub nie posiadają deklarowanych kwalifikacji określonych w zapytaniu ofertowym (zał. 1 do Umowy) oraz ofercie Wykonawcy (zał. 2 do Umowy);
 - b. do dnia 9 marca 2020 r. nie przystąpił do realizacji Umowy;
 - c. naruszył zasady poufności określone w § 6, w szczególności przekazał osobie trzeciej dane, informacje lub dokumenty uzyskane w trakcie realizacji Umowy lub wykorzystywał jakichkolwiek dane, informacje lub dokumenty pozyskane w toku realizacji Umowy w innych celach, niż określone w umowie lub też je opublikował;
 - d. sporządzony raport wstępny lub raport końcowy nie zawierają elementów lub nie spełniają standardów określonych w § 1 ust. 2-5;
 - e. raport wstępny lub raport końcowy sporządzone zostały niezgodnie z fachową wiedzą niezbędną do wykonania Audytu lub przy braku zachowania najwyższych standardów, w szczególności posiadają istotne błędy mogące wpłynąć na wnioski płynące z Audytu.
6. W przypadku rozwiązania umowy na podstawie ust. 5 Wykonawcy nie przysługuje wynagrodzenie za wykonane czynności.

§ 3

Obowiązki Stron

1. Zamawiający zobowiązuje się współdziałać z Wykonawcą w celu prawidłowej realizacji umowy.
2. Zamawiający udostępni Wykonawcy księgi rachunkowe i dowody księgowo (stanowiące podstawę dokonania w nich zapisów), dokumenty stanowiące zestawienie poniesionych wydatków w projekcie (wnioski o płatność wraz ze wszystkimi załącznikami) oraz wszelkie inne dokumenty, stanowiące własność Zamawiającego, niezbędne dla przeprowadzenia audytu. Dla celów dokumentacji badania, na uzasadnione żądanie, zgodnie z międzynarodowymi standardami audytu, przekazane zostaną Wykonawcy kopie dokumentów.
3. Zamawiający udzieli Wykonawcy wyczerpujących wyjaśnień i informacji niezbędnych do przeprowadzenia audytu.
4. Wykonawca zapewni niezbędny personel do właściwego i terminowego przeprowadzenia audytu. W skład zespołu audytowego będą wchodzić następujące osoby:
 - 1)
 - 2)
5. Wykonawca oświadcza, że wskazane w ust. 4 osoby spełniają wymagania określone w zapytaniu ofertowym (zał. 1 do Umowy). Osoba wskazana w ust. 4 pkt ... ukończyła aplikację kontrolerską i złożyła egzamin kontrolerski z wynikiem pozytywnym zgodnie z art. 68 ust. 5 i 7 ustawy o Najwyższej Izbie Kontroli z dnia 23 grudnia 1994 r. (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 489 ze zm.) oraz zarządzeniem Nr 60/2014 Prezesa Najwyższej Izby Kontroli z dnia 20 sierpnia 2014 r. w sprawie aplikacji kontrolerskiej (t.j. ze zm. wprowadzonymi zarządzeniem Prezesa NIK Nr 59/2015 oraz 28/2017) (jeśli dotyczy).
6. aplikację kontrolerską



7. Zmiana osób wymienionych w ust. 4 dopuszczalna jest jedynie w szczególnych okolicznościach, po uprzednim pisemnym wyrażeniu zgody przez Zamawiającego na taką zmianę. Zmiana może nastąpić wyłącznie na osobę o takich samych lub wyższych kwalifikacjach i doświadczeniu.
8. Wniosek o zmianę audytora powinien mieć formę pisemną oraz zawierać uzasadnienie.
9. Wykonawca zobowiązany jest do udzielania pełnej informacji na temat postępu i zakresu wykonywanych prac na każde żądanie osoby upoważnionej przez Zamawiającego.

§ 4

Wynagrodzenie Wykonawcy

1. Za wykonanie przedmiotu umowy Wykonawca otrzyma wynagrodzenie w wysokości zł (słownie: zł) netto powiększone o obowiązujący w dacie płatności podatek VAT.
2. Wynagrodzenie, wskazane ust. 1 uwzględnia wszelkie koszty Wykonawcy związane z realizacją przedmiotu umowy. Wykonawcy nie przysługuje roszczenie o zwrot od Zamawiającego jakichkolwiek dodatkowych kosztów, podatków, opłat poniesionych przez Wykonawcę w związku z realizacją Umowy.
3. Zamawiający będzie dokonywał zapłaty wynagrodzenia na podstawie prawidłowo wystawionej przez Wykonawcę faktury VAT.
4. Płatność nastąpi w terminie 21 dni od daty przedłożenia prawidłowo wystawionej faktury w siedzibie Zamawiającego.
5. Zapłata nastąpi przelewem bankowym na rachunek bankowy Wykonawcy nr:
6. Za dzień zapłaty uznaje się datę wykonania polecenia płatności przez Zamawiającego.

§ 5

Oświadczenia Wykonawcy

1. Wykonawca oświadcza, iż posiada fachową wiedzę niezbędną do wykonania przedmiotu umowy, w szczególności zadeklarowaną w ofercie (zał. 2 do Umowy) i zobowiązuje się świadczyć usługi przy zachowaniu najwyższych standardów.
2. Wykonawca zobowiązuje się wykonywać przedmiot umowy osobiście. Powierzenie wykonania całości lub części przedmiotu umowy podwykonawcy wymaga uprzedniej zgody Zamawiającego. Zamawiający może nie wyrazić zgody na świadczenie usługi przez podwykonawcę.
3. Wykonawca zobowiązuje się nie udostępniać informacji zdobytych w trakcie świadczenia usług recenzji osobom trzecim oraz nie ujawniać informacji i dokumentów uzyskanych w związku z realizacją przedmiotu umowy.
4. Wykonawca oświadcza, że spełnia warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) lub w przypadku osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, że zatrudnią przy przeprowadzaniu audytu osoby spełniające warunki określone w art. 286 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)

§ 6

Poufność

1. Wykonawca zobowiązuje się do utrzymania w tajemnicy i nie ujawniania osobom trzecim wszelkich informacji ani dokumentów uzyskanych w trakcie realizacji umowy.
2. Wykonawcy nie wolno wykorzystywać jakichkolwiek danych i informacji pozyskanych w toku realizacji umowy w innych celach, niż określone w umowie, jak również ich publikować.
3. Powyższego zobowiązania nie narusza ujawnienie informacji:
 - 1) dostępnych publicznie;
 - 2) uzyskanych niezależnie z innych źródeł;
 - 3) co do których uzyskano pisemną zgodę na ich ujawnienie;
 - 4) których ujawnienie może być wymagane na podstawie odrębnych przepisów prawa.
4. W przypadku naruszenia powyżej opisanych zobowiązań dotyczących poufności danych druga Strona będzie miała prawo do żądania natychmiastowego zaniechania naruszeń i usunięcia ich skutków. Wezwanie do zaniechania naruszeń i usunięcia skutków winno być wysłane drugiej Stronie w formie pisemnej.

§ 7

Prawa autorskie

1. W ramach wynagrodzenia, o którym mowa w § 4 ust. 1, z chwilą zapłaty Wykonawca:
 - A. Przenosi na Zamawiającego autorskie prawa majątkowe do utworów powstałych przy wykonywaniu Audytu;
 - B. Udziela Zamawiającemu prawa zależnego do utworów powstałych przy wykonywaniu Audytu, tj. zezwala Zamawiającemu na korzystanie z opracowań utworów i rozporządzanie tymi opracowaniami
2. Nabycie przez Zamawiającego praw, o których mowa w ust. 1, następuje bez ograniczeń co do terytorium, czasu, liczby egzemplarzy, w zakresie poniższych pól eksploatacji:



- A. utrwalanie, trwałe lub czasowe, całości lub poszczególnych elementów – na dowolnych nośnikach;
 - B. zwielokrotnianie – trwałe lub czasowe, całości lub poszczególnych elementów – przy użyciu dowolnych technik;
 - C. rozpowszechnianie oraz publikowanie – w dowolny sposób, w tym ale nie wyłącznie, publiczne wykonanie, wystawienie, wyświetlenie, odtworzenie oraz nadawanie i reemitowanie, a także publiczne udostępnianie utworu w taki sposób, aby każdy mógł mieć do niego dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym, w całości lub w części, jak również w połączeniu z innymi utworami;
 - D. wprowadzanie do obrotu (zarówno oryginału, jak i egzemplarzy), najem oraz użyczenia – w całości lub w części;
 - E. wprowadzanie (w tym zlecenie wprowadzania osobom trzecim) dowolnych zmian w utworach, w tym: przystosowanie, dokonywanie zmian układu, sporządzanie wyciągów, streszczeń, skrótów, dokonywanie aktualizacji, łącznie z innymi utworami oraz tłumaczenie – w odniesieniu do całości lub części;
 - F. w odniesieniu do utworów zmienionych zgodnie z lit. E):
 - a. trwałe lub czasowe utrwalanie lub zwielokrotnianie – w całości lub w części, dowolną techniką i w dowolnej formie,
 - b. wprowadzenie do obrotu, najem, użyczenie,
 - c. publikowanie oraz rozpowszechnianie w dowolny sposób, w tym ale nie wyłącznie, publiczne wykonanie, wystawienie, wyświetlenie, odtworzenie oraz nadawanie i reemitowanie, a także publiczne udostępnianie utworu w taki sposób, aby każdy mógł mieć do niego dostęp w miejscu i w czasie przez siebie wybranym, w całości lub w części, jak również w połączeniu z innymi utworami (w tym wprowadzanie do obrotu, najem lub użyczenie) – w całości lub w części.
3. Wykonawca zobowiązuje się, że wykonując zlecenie będzie przestrzegał przepisów ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych i nie naruszy praw osób trzecich (w tym autorskich praw majątkowych), a przekazane Zamawiającemu utwory będą wolne od obciążeń prawami tych osób.
4. Wykonawca potwierdza, że Zamawiający uzyskuje ciągłe stałe i niewypowiadalne prawo do korzystania z utworów nabytych w zakresie opisanym w niniejszym paragrafie.

§ 8

Klauzula przestrzegania prawa i zasad etycznych WWF

1. WWF zobowiązuje się do przestrzegania najwyższych standardów profesjonalizmu, uczciwości i etyki w miejscu pracy oraz w swoich działaniach. W związku z tym WWF przyjął Kodeks etyczny WWF oraz Politykę przeciwdziałania oszustwom i korupcji WWF, które znajdują się pod linkiem: <https://www.wwf.pl/etyka-w-wwf-polska>.
2. To zobowiązanie ma fundamentalne znaczenie dla tworzenia skutecznych, trwałych i sprawiedliwych rozwiązań dla dzisiejszych wyzwań środowiskowych. Uznając, że WWF jest tylko jednym z wielu podmiotów, które działają publicznie na rzecz ochrony środowiska oczekujemy, że wszyscy nasi partnerzy, współpracownicy, wolontariusze, grantobiorcy, wykonawcy i inne strony, z którymi współpracujemy, zobowiązują się do:
 - I. poszanowania praw człowieka i praw dziecka, przestrzegania praw pracowniczych:
 - a) poszanowania prawa do zdrowia i bezpieczeństwa,
 - b) sprawiedliwych wynagrodzeń i innych świadczeń, godzin pracy zgodnych z prawem, wolności zrzeszania się i prowadzenia negocjacji zbiorowych,
 - c) zapobiegania dyskryminacji, nękania, nadużycia władzy i nierównościom płci w miejscu pracy oraz właściwej reakcji na takie działania,
 - d) zapobiegania pracy przymusowej i przestrzegania ograniczeń pracy związanych z dziećmi oraz poszanowania środowiska naturalnego, zgodnie z międzynarodowymi i polskimi przepisami prawa;
 - II. przestrzegania prawa w zakresie wykonywanej działalności gospodarczej, w tym ale wyłącznie w związku z ustawą z dnia 28 października 2002 roku o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary i ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu;
 - III. uczciwości w korzystaniu z funduszy i aktywów, otrzymanych na mocy niniejszej Umowy. Strona Umowy zobowiązuje się do podejmowania odpowiednich środków w celu zapobiegania, wykrywania i reagowania na ewentualne sprzeniewierzenie środków otrzymanych od WWF lub inne nielegalne zdarzenia;
 - IV. przestrzegania postanowień dotyczących poufności, w tym między innymi zakazu udostępniania poufnych informacji biznesowych i danych osobowych chronionych przez obowiązujące przepisy.
3. Wykonawca gwarantuje, że nigdy nie oferował, nie dawał ani nie wyraził zgody na przekazanie jakiegokolwiek osobie jakiegokolwiek zachęty lub nagrody (a także czegokolwiek, co może być uznane za zachętę lub nagrodę) w związku z zawarciem lub realizacją niniejszej Umowy. Wykonawca oświadcza, że nie istnieje konflikt interesów, który skłonił WWF do podpisania niniejszej Umowy ze Stroną Umowy.
4. Wykonawca niezwłocznie ujawni WWF na piśmie wszelkie konflikty interesów, które mogłyby negatywnie wpłynąć na WWF.



WWF Polska

ul. Usypiskowa 11
02-386 Warszawa
Polska / Poland

Tel: +48 22 660 44 33
Fax: +48 22 660 44 32
www.wwf.pl

5. Wykonawca oświadcza, że będzie wymagał od innych osób lub podmiotów realizujących niniejszą Umowę (w tym swoich pracowników lub podwykonawców) spełnienia tych samych zobowiązań.
6. Za wszelkie działania bądź zaniechania pozostające w sprzeczności z wyżej przyjętymi na siebie zobowiązaniami Wykonawca ponosi pełną odpowiedzialność i zobowiązuje się do naprawienia wszelkich wyrządzonych w ten sposób szkód.
 7. W przypadku ustalenia przez WWF, że Wykonawca narusza wyżej przyjęte postanowienia, WWF ma prawo do rozwiązania Umowy w trybie natychmiastowym oraz wstrzymania wszelkich płatności na rzecz Wykonawcy do czasu wyjaśnienia sprawy. W przypadku gdy doszło do naruszenia wyżej przyjętych postanowień, potwierdzonego przez niezależny audyt lub prawomocny wyrok sądu, WWF ma prawo żądać zwrotu wszelkich środków finansowych przekazanych Wykonawcy na mocy Umowy. WWF ma prawo także do odszkodowania na zasadach ogólnych.
 8. W przypadku ustalenia przez WWF, że Wykonawca narusza wyżej przyjęte postanowienia, WWF ma prawo do wydania publicznego oświadczenia w tej sprawie z podaniem firmy lub imienia i nazwiska Wykonawcy. Strony zgodnie ustalają, że takie oświadczenie nie będzie stanowiło naruszenia dóbr osobistych lub renomy Wykonawcy.
 9. Jeśli którykolwiek zapis niniejszej Umowy zostanie uznany za nieważny lub niewykonalny, zapis ten zostanie uznany wyłączony z niniejszej Umowy i nie spowoduje nieważności ani niewykonalności pozostałych zapisów Umowy.
 10. Wykonawca zawierając umowę z WWF jednocześnie potwierdza, że:
 - a) zapoznał się w całości z treścią Kodeksem etycznym WWF oraz Polityką przeciwdziałania oszustwom i korupcji WWF, które znajdują się pod linkiem: <https://www.wwf.pl/etyka-w-wwf-polska>,
 - b) rozumie on swoje obowiązki związane z przestrzeganiem Kodeksu oraz Polityki oraz zobowiązuje się do jej przestrzegania w całości.

§ 9

Sankcje umowne

1. Wykonawca zapłaci Zamawiającemu karę umowną:
 - A. 50% wartości umowy brutto, wskazanej w § 4 ust. 1, w przypadku rozwiązania umowy przez Zamawiającego zgodnie z § 2 ust. 5 lit. a-e;
 - B. 10% wartości umowy brutto, wskazanej w § 4 ust. 1 za każdy dzień opóźnienia, w wykonaniu wstępnego raportu zgodnie z § 2 ust. 1 lit. a lub końcowego raportu zgodnie z § 2 ust. 1 lit b, osobno za każdy dzień opóźnienia;
 - C. 10% wartości umowy brutto, wskazanej w § 4 ust. 1 w przypadku posługiwania się przy wykonywaniu umowy osobą inną niż określona w § 3 ust. 4 bez uzyskania uprzedniej zgody Zamawiającego lub osoba ta nie spełnia wymagań lub nie posiada deklarowanych kwalifikacji określonych w zapytaniu ofertowym (zał. 1 do Umowy) oraz ofercie Wykonawcy (zał. 2 do Umowy), osobno za każdą osobę;
2. W przypadku powstania szkody przewyższającej określone w ust. 1 kary umowne, Zamawiający ma prawo do dochodzenia dalszych roszczeń na zasadach ogólnych.
3. Zamawiający ma prawo do potrącania kar umownych z wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy.

§ 10

Postanowienia końcowe

1. Integralną częścią niniejszej umowy jest Zapytanie ofertowe (zał. 1) oraz oferta Wykonawcy (zał. 2).
2. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową mają zastosowanie przepisy obowiązującego prawa, w szczególności kodeksu cywilnego.
3. Wszelkie spory powstałe na gruncie niniejszej umowy rozpoznawane będą przez odpowiedni sąd powszechny właściwy ze względu na siedzibę Zamawiającego.
4. Wszelkie zmiany umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.
5. Umowę sporządzono w dwóch jednakowo brzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

[_____]
Zamawiający

[_____]
Wykonawca